



1e Bestuursrapportage 2013

┌ =====┐
┌ **Onderdelen:** ───┐
┌ Domein Gezondheid ───┐
┌ Domein Leefomgeving ───┐
┌ Service- en Samenwerking ───┐
┌ ───┐
┌ Agenda van Twente (AvT) / ───┐
┌ Innovatieplatform Twente (IPT) ───┐
┌ ───┐
┌ ───┐
┌ ───┐
└ =====┘

┌ =====┐
┌ Rapportage over periode: ───┐
┌ januari 2013 t/m april 2013 ───┐
┌ ───┐
┌ Gehanteerde peildatum: ───┐
┌ 1 mei 2013 ───┐
┌ ───┐
┌ Bestuurlijke behandeldata: ───┐
┌ ───┐
┌ • BC PG (GGD Twente): 20 juni 2013 ───┐
┌ • Dagelijks bestuur: 10 juni 2013 ───┐
┌ • Regioraad: 3 juli 2013 ───┐
┌ ───┐
┌ ───┐
└ =====┘

Inhoud

Leeswijzer.....	3
A: Financieel en operationeel totaaloverzicht.....	5
B: Realisatie van ambities uit de programmabegroting 2013.....	7
B1: Realisatie van ambities Service & Samenwerking.....	8
B2: Realisatie van ambities Gezondheid.....	9
B3: Realisatie van ambities Leefomgeving.....	12
C: Recap en resultaatbestemming 1e BERAP 2013 Regio Tweente.....	21
D: Update financiële paragrafen.....	26
E: Stand van zaken overig & financiële zaken.....	27
Bijlage 1: Recapitulatie begrotingswijzigingen	32
Bijlage 2: Actuele gemeentelijke bijdrage.....	33
Bijlage 3: Formats Reserves en Voorzieningen.....	34
Bijlage 4: Stand van zaken ombuigingen	35

Leeswijzer

Deze rapportage geeft op hoofdlijnen weer in hoeverre de organisatie de ambities financieel en operationeel voor het jaar 2013 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 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 2013	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 (geheel) wordt gehaald. Daarnaast worden indien nodig ook overige ambities toegelicht.												
C: Recap 1 ^e BERAP 2013	In de recap worden de belangrijkste oorzaken genoemd die bijdragen aan de resultaatprognose. Wat zijn de positieve ontwikkelingen voor het (domein)resultaat en wat de negatieve ontwikkelingen. Tevens wordt in de subparagrafen een 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 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 2013	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 2013 de realisatiegraad.												

A: Financieel en operationeel totaaloverzicht

Hieronder wordt het resultaat voor bestemming gepresenteerd. Op pagina 21 wordt dit resultaat gecorrigeerd met eventuele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves zodat het resultaat na bestemming kan worden becijferd.

(Sub)Programma		Begrote gemeentelijke bijdrage 2013	Te verwachten gemeentelijke bijdrage 2013	Te verwachten budgettair resultaat 2013	Kleur Oper.	Kleur Fin.
		A	B	C	D	E
Programma: 1 Service & Samenwerking (inclusief taakstelling € 340.000)						
Service & Samenwerking	Saldo	1.423.904	1.624.404	-200.500		
Totaal Service en Samenwerking*		1.423.904	1.624.404	-200.500		
Programma: 2 Gezondheid						
GGD Breed	Saldo	440.874	564.874	-124.000		
Algemene Gezondheidszorg	Saldo	2.787.719	2.884.719	-97.000		
Jeugdgezondheidszorg	Saldo	12.772.921	13.040.921	-268.000		
Gezondheidsbevordering	Saldo	733.652	657.652	76.000		
Totaal Gezondheid*		16.735.166	17.148.166	-413.000		
Programma: 3 Leefomgeving						
Directie + staf + afdelingen	Saldo	426.030	404.030	22.000		
Programma Economisch sterk Twente	Saldo	1.368.545	1.312.545	56.000		
Programma Mobiliteit	Saldo	221.754	221.754	0		
Netwerkstad	Saldo	746.736	937.736	-191.000		
Team Recreatieve Voorzieningen	Saldo	1.406.689	1.406.689	0		
Totaal Leefomgeving*		4.169.750	4.282.754	-113.000		
Resultaat AvT/IPT						
AvT / IPT	Saldo	0	0	0		
Totaal AvT/ IPT		0	0	0		
Financieringsresultaat (exclusief taakstelling € 340.000)						
Financieringsresultaat:	Saldo	0	450.000	450.000		
Totaal Financieringsresultaat		0	450.000	450.000		
Resultaat reguliere bedrijfsvoering voor bestemming Regio Twente*		22.328.821	23.505.324	-276.500		

*bovenstaande cijfers moeten nog voor € 393.000,- worden gecorrigeerd in verband met de loonsomontwikkeling.

Voor een toelichting op de financiële en operationele afwijkende scores wordt verwezen naar pagina 6.

Toelichting:

Kolom A: toont de gemeentelijke bijdrage inclusief begrotingswijzingen voor het boekjaar 2013.

Kolom B: toont de te verwachten gemeentelijke bijdrage voor 2013.

Kolom C: toont het te verwachten resultaat (- is tekort) voor bestemming op basis van de eerste 4 maanden van 2013.

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.

Toelichting op afwijkende financiële scores:

Service & Samenwerking:

De belangrijkste positieve en negatieve ontwikkelingen van het programma Service & Samenwerking worden toegelicht op pagina 23.

Gezondheid

Het subprogramma GGD Breed scoort afwijkend. De overschrijding binnen dit subprogramma wordt veroorzaakt door een tweetal afwijkingen. Binnen dit programma zijn de kosten voor het informatiebeleidsplan en de taakstelling voor de prijscompensatie van de GGD Twente verantwoordt. Een toelichting op deze twee afwijkingen staat op pagina 24 van de BERAP.

Toelichting op afwijkende operationele scores:

Gezondheid


De achterstanden m.b.t. de onderzoeken op indicatie (OOI*) lopen in het schooljaar 2012-2013 op. Ook voorgaande jaren was dit in deze periode het geval. De indruk bestaat dat het wegwerken van deze achterstanden moeizamer gaat. Gecombineerd met een toenemende beleefde werkdruk onder professionals vraagt dit om een nadere analyse. Zoals het er nu naar uitziet is de analyse complex, maar gaat het in ieder geval om een combinatie van zelfregulering, de lage opkomst bij de ooi's en een mede hierdoor lastige planning en daardoor inefficiënte inzet van medewerkers. Ook de digitalisering en het verder optimaliseren van productieprocessen maakt de achterstand nu concreet en duidelijk voor de medewerkers en management.

Intern zijn de volgende acties uit gezet om de achterstand te beperken;

- Huidige achterstanden worden nader geanalyseerd;
- Evaluatie triage methodiek. Gereed najaar 2013;
- Alle individuele medewerkers krijgen inzicht in hun "werkvoorraad";
- Op basis van inhoudelijke argumenten zullen verschuivingen kunnen plaatsvinden van werkzaamheden tussen disciplines;
- Meer professionals 0-19 opleiden waardoor pieken beter opgevangen kunnen worden;
- Nadere analyse op gebiedsgebonden zwaarte van werkzaamheden (aandachtskinderen).

Doel is om het schooljaar 2012-2013 te eindigen met een zo laag mogelijke achterstand en deze vervolgens in het volgende schooljaar in te lopen. Ten tijde van de 2^e BERAP 2013 komen we hier op terug.

**De triage methodiek wordt toegepast op alle schoolgaande kinderen in groep 2 en 7 en in het voortgezet onderwijs in de 2^e klas. Dit houdt in dat een doktersassistente of verpleegkundige alle kinderen (zonder aanwezigheid van een ouder) op school ziet. Dit contact in combinatie met vragenlijsten (ingevuld door ouders en school) bepaalt of het zinvol/noodzakelijk is om extra aandacht te besteden aan een kind in bijzijn van de ouders. Dit gebeurt meestal door een arts. Dit is het onderzoek op indicatie: ooi.*



Realisatie
van de ambities
uit de
programmabegroting 2013

B1: Realisatie van ambities Service & Samenwerking

Speerpunten 2013	Indicator	Ambitieniveau (2013)	Operationele score
Samenwerking	Dienstverlenings-overeenkomst.	Vastgesteld.	

Toelichting op afwijkende indicatoren:

B2: Realisatie van ambities Gezondheid

Speerpunten 2013	Indicator	Ambitieniveau (2013)	Operationele score
Gezondheid			
1. Verbetering ketenzorg	De JGZ werkt volledig met het digitaal dossier voor 0-19.	Papieren dossiers van kinderen geboren in 2008/2009 worden gedigitaliseerd. JGZ werkt voor 0-19-jarigen met het digitaal dossier dat een belangrijke basis vormt voor integraal samengestelde teams jeugdgezondheidszorg.	
	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 zijn vastgelegde samenwerkingsafspraken met de Duitse ketenpartners m.b.t. infectieziektebestrijding.	Gerealiseerd.	
	Er zijn samenwerkingsafspraken met ketenpartners op het terrein van psychosociale nazorg bij incidenten en calamiteiten.	Afspraken gerealiseerd met betrekking tot een sluitende keten.	
	Er is een gezamenlijk spreekuur Seksuele Gezondheid.	Gecombineerd spreekuur.	
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).	Afhankelijk van mogelijke door inspectie opgelegde verplichting om te kiezen uit drie modellen contactmomenten JGZ.	
	Leesbaarheid website en brochures wordt regelmatig getest door de doelgroep.	Niveau B1. (leesbaar voor laaggeletterden).	
3. Vergroten risicobeheersing	Er zijn schriftelijke afspraken tussen de besturen van GGD en GHOR over de voorbereiding op crises en rampen die voldoen aan de eisen van de Wet veiligheidsregio's. De overeenkomst is gebaseerd op het landelijk modelconvenant.	Afspraken zijn schriftelijk vastgelegd en voldoen aan de Wet veiligheidsregio's. GGD en GHOR werken samen volgens deze afspraken.	

Speerpunten 2013	Indicator	Ambitieniveau (2013)	Operationele score
	Deelname JGZ als ketenpartner in het CJG in alle gemeenten.	Deelname in CJG's in alle gemeenten.	
	Alle bestaande instellingen voor kinderopvang worden geïnspecteerd op basis van risico.	Risicogestuurde inspecties.	
	GGD heeft advies gegeven bij alle risico-evenementen (bijvoorbeeld meer dan 50.000 bezoekers).	GGD is betrokken bij alle risico-evenementen.	
4. Verbetering (externe) informatievoorziening	Rapporten met (beleids) informatie over de JGZ-bevindingen per gemeente beschikbaar.	14 (1 per gemeente).	
	Digitalisering informatie en advies opvoedondersteuning JGZ.	Beschikbaar voor burgers van alle Twentse gemeenten.	
	Toename van het aantal unieke bezoekers op de website GGD met 30% t.o.v. 2012.	130%	
5. Verbeteren (en vergroten) doelgroepbereik	De JGZ heeft 100% van de kinderen die zij in zorg heeft in beeld en bereikt 95% van alle kinderen die zij in zorg heeft.	100% van de kinderen van 0-19 jaar in beeld en 95% bereik van de jeugdigen van 0-19 jaar.	
6. Verbeteren bereik / bedienen risicogroepen	ZAT's voorschoolse voorzieningen.	90% van de voorschoolse voorzieningen.	
	Integraal samengestelde teams jeugdgezondheidszorg 0-19.	21 integraal samengestelde teams.	
	Uitnodigen van specifieke groepen voor Reizigersvaccinaties, bijvoorbeeld patiënten die in aanmerking komen voor behandeling met immunosuppressie. (afweerreactie-onderdrukkingsmedicatie)	Samenwerkingsafspraken gerealiseerd met de ziekenhuizen in Twente.	

Speerpunten 2013	Indicator	Ambitieniveau (2013)	Operationele score
	Binnenkomende meldingen over woningvervuiling worden afgehandeld zonder dat er wachtlijsten ontstaan.	Capaciteit is toereikend om de meldingen af te handelen zonder wachtlijsten.	

Toelichting op afwijkende indicatoren:

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

Begin 2013 is het advies van de commissie De Winter verschenen over basistakenpakket JGZ; staatssecretaris Van Rijn neemt voor de zomer hier een standpunt over in. Dit is naast de landelijke pilots die nog draaien medebepalend voor de mogelijkheden voor verdere flexibilisering van contactmomenten. Wel oriënteert de JGZ zich intern over mogelijkheden om meer flexibel te zijn in de uitvoering van de contactmomenten.

Uitnodigen van specifieke groepen voor Reizigersvaccinaties, bijvoorbeeld patiënten die in aanmerking komen voor behandeling met immunosuppressie. (afweerreactie-onderdrukkingsmedicatie)

Er zijn over specifieke groepen afspraken gemaakt met het MST waarbij er direct vanuit bepaalde specialismen wordt doorverwezen naar de GGD. In de praktijk blijkt dat er bijna geen patiënten worden doorverwezen vanuit de ziekenhuizen. Er zal in het tweede kwartaal nader overleg worden gevoerd met het MST.

B3: Realisatie van ambities Leefomgeving

Speerpunten 2013	Indicator	Ambitieniveau (2013)	Operationele score
Deelprogramma Sociaal Economisch sterk Twente			
Sociaal Economisch sterk Twente	Omvang R&D als percentage van het Bruto Regionaal Product (BRP).	1,5.	
	Aantal Twentse bedrijven aangesloten bij Twentse Innovatieroute.	275	
	Arbeidsplaatsen cluster HTSM.	34.000	
	Goederenvervoer (mln. Ton / Teu) over water.	6,5 ton / 140.000 TEU.	
	Bruto Regionaal Product volumemutaties (mln. €)	18.327 (niveau 2013)	
Arbeidsmarkt	Uitgave van arbeidsmarktmonitor.	12	
	Het aantal regionale activiteiten en projecten.	7	
	Regionale werkloosheid, ook bijzondere aandacht voor jeugdwerkloosheid.	Verlaging met 10%	
	Instroom in de techniek in het MBO.	+5%	
Decentralisatie Jeugdzorg	Het opstellen van een samenwerkingsstructuur.	1	
Toerisme	Omzetgroei toerisme	9%	
	Financiële rendementsontwikkeling parken c.a.	30%	
	Mate van uitvoering paardrijdnetwerk	Netwerk gereed	
	Mate van uitvoering MTB netwerk.	3 routes gerealiseerd	

Toelichting op de afwijkende indicatoren:

Sociaal Economisch sterk Twente:

De indicatoren bij het deelprogramma sociaal-economisch sterk Twente zijn nog niet bekend op dit moment.

Regionale werkloosheid, ook bijzondere aandacht voor jeugdwerkloosheid:

Regionale werkloosheid inclusief jeugdwerkloosheid is fors gestegen door de aanhoudende economische krimp in het bijzonder in de bouw.

Verlaging van 10 % van de regionale werkloosheid is – gezien de huidige economische crisis – een onmogelijke opgave. Overwogen wordt om hier een relatieve indicator op te nemen in plaats van een absolute.

Instroom in de techniek in het MBO:

De gegevens met betrekking tot de instroom in de techniek in het MBO zijn nog niet beschikbaar.

Omzetgroei toerisme:

Bij de omzetgroei van toerisme zijn we bij het herijken van het uitvoeringsprogramma vrije tijd (UVT) in de loop van 2013 in afstemming met de provincie overgestapt naar een nieuwe gezamenlijke indicator namelijk het marktaandeel van Twente in het totaal van Nederland. Dat aandeel is 8% en moet in 2015 op 10% staan.

Mate van uitvoering paardrijdnetwerk:

De uitvoering van het ruiter- en menrouthenetwerk dreigt vertraging op te lopen als gevolg van de steeds geringere bereidheid van natuurbeherende instanties om hieraan mee te werken, tenzij er een forse financiële vergoeding wordt betaald. Hierover wordt overleg gevoerd.

Speerpunten 2013	Indicator	Ambitieniveau (2013)	Operationele score
Deelprogramma Bereikbaar Twente			
Openbaar Vervoer bereikbaarheid	Het aantal reizigers bij Connexxion.	13.892.659 (+2.2%)	
	Het aandeel OV mobiliteit in verhouding tot totale mobiliteit in Twente. (modal split)	Percentage.	
	Verhouding aandeel OV mobiliteit tegenover totale mobiliteit in Twente ten opzichte van deze verhouding in Nederland.	Percentage.	
	Rapportcijfer voor het OV in Twente.	7.9	
	Aanpassingen in het kader van leefbaarheid.	Nieuwe concessie Syntus (dec. 2013)	
	Dekkingsgraad bereikbaarheid.	Nieuwe concessie Syntus (dec. 2013)	
Auto bereikbaarheid.	Doorstroming op het regionale (hoofd) wegennetwerk.	Info o.b.v. RIT-Mobiel (start gepland medio 2013)	
	Betrouwbare reistijdinformatie en intensiteiten van routes op het regionale (hoofd) wegennetwerk.	Start RIT Mobiel gepland medio 2013	
Fiets bereikbaarheid	Realisatie km's fietssnelweg.	In 2013 weer stukken en stukjes van de F35 realiseren	
	Aantal gebruikers fietsrouteplanner.	15.000	
	Aantal kilometers HFT met gesloten verharding. (asfalt)	1000	
	Aandeel fiets bij verplaatsing tot 7,5 km.	Nog te bepalen	
	Aantal gebruikers OV-fiets in Twente	80% van de stations heeft OV-fiets	
Goederenvervoer	Hoeveelheid vervoerde goederen over water c.q. bespaarde vrachtwagenkilometers over de weg.	Ambities moeten nog worden geconcretiseerd (o.a. afh. verbetering Twentekanalen)	

Speerpunten 2013	Indicator	Ambitieniveau (2013)	Operationele score
	Idem voor spoor? (dus hoeveelheid vervoerde goederen over water/ Betuweroute i.p.v. (huidig) spoor)?	n.n.b. (ondermeer afhankelijk van de bijgestelde prognoses	
	Capaciteit van het Twentekanaal. (geschiktheid voor klasse. Va-schepen)	Verbetering Twentekanalen met kracht bevorderen	
	Aantal schepen dat vaart op Twentekanaal.	Ambities moeten nog worden geconcretiseerd (o.a. afh. verbetering Twentekanalen)	
	Hoeveelheid overgeslagen containers bij CTT voluit.	Aantal overgeslagen containers in 2012 bij CTT: n.n.b.	
Mobiliteitsmanagement en Beter Benutten	Aantal convenantpartners	60.	
	Hoeveelheid bespaarde autokilometers.	5%	
	% reductie autokilometers in de spits.	Gemiddeld 5% reductie.	
	Aantal betrokken werknemers.	45.000.	
	Inbedding van mobiliteitsmanagement in de reguliere bedrijfsvoering van de betrokken werkgevers.	Wordt uitgevoerd op basis van het programma 2013 van Twente Mobiel	

Toelichting op de afwijkende indicatoren:

Openbaar vervoer bereikbaarheid:

De stijging van de laatste jaren is omgezet in een daling. Evenals bij het wegverkeer neemt het aantal OV-reizigers af. Zonder exacte cijfers is nog niet te zeggen in welke mate, maar er is een gerede kans dat de groeiverwachting niet gehaald wordt en de modal split in verhouding tot andere gebieden zich niet gunstig ontwikkelt. Signalen uit de Randstad geven aan dat daar juist wel een verschuiving van auto naar OV zichtbaar is als gevolg van gestegen kosten. Deze verschuiving is in Twente nog niet te constateren.

Cijfer OV-klientenbarometer. Connexxion bevindt zich duidelijk in het laatste jaar van de concessie en ontwikkelt nauwelijks nog nieuwe lokale initiatieven. Verwacht wordt dat de intrede van Syntus eind 2013 voor een opleving zal zorgen.

Fietsbereikbaarheid:

Een aantal scores is oranje omdat gegevens op dit moment ontbreken.

Goederenvervoer:

Voor een aantal onderdelen bij goederenvervoer is de score oranje omdat de gegevens (nog) niet beschikbaar zijn. De indicatoren zullen nader worden bekeken op beïnvloedbaarheid vanuit de Regio Twente.

Onzekerheid rond het Programma Hoogfrequent Spoor (PHS), waar de MER-procedure in mei 2013 voor is gestart, maakt dat er onduidelijkheid is over het aantal goederen dat via Twente per spoor wordt vervoerd. M.b.t. tot het vervoer van goederen over water is van belang dat zo spoedig mogelijk een besluit wordt genomen tot verbetering van de Twentekanalen (mogelijk 2^{de} helft 2013)

Speerpunten 2013	Indicator	Ambitieniveau (2013)	Operationele score
Duurzaamheidagenda Twente			
Duurzaamheidagenda Twente	Aantal regionale informatiebijeenkomsten.	3	
	Aantal stuurgroepen.	2	
	Aantal ambtelijke overleggen.	4	
	Aantal digitale nieuwsbrieven.	4	

Toelichting op de afwijkende indicatoren:

Aantal digitale nieuwsbrieven:

Het voornemen was om een viertal digitale nieuwsbrieven uit te brengen. Dit is gewijzigd in het uitbrengen van een duurzaamheidskrant op 10 juni 2013 en het vernieuwen van de website.

Speerpunten 2013	Indicator	Ambitieniveau (2013)	Operationele score
Programma Netwerkstad			
Economie	Aantal nieuwe bedrijfsvestigingen van buiten Twente door acquisitie.	2	
	Uitvoeringsplan Economische visie NT: n.t.b.	Uitvoeringproces met organisatie bijeenkomsten	
	Verhouding vraag - aanbod bedrijventerreinen in ha.	1.1.1.	
	Verhouding vraag versus plancapaciteit kantoren in m2.	1:3,1	
	Programma ontwikkelingsstrategie innovatiedriehoek: realiseren ontwikkelopgaven: n.t.b. in 2013.	In uitvoering diverse projecten	
Ruimte	Aantal uitgevoerde projecten uit het 'uitvoeringsprogramma Stadsranden'	n.t.b.	
	Externe financiële middelen voor herstructurering.	n.t.b.	
	Indicatoren nader vast te stellen in de nog op te stellen monitor, gaat om verhouding vraag-aanbod woningbouw.	n.t.b.	
Sociaal	Aantal uitgevoerde acties Educatieve Agenda Netwerkstad Twente.	4	
	Aantal afnemers (externe partijen) van informatie uit het Cultuurportaal.	2	
Internationaal	Participatie Open Days.	1	
	Bericht Brussel.	4	
	Permanente stages Saxion.	2	
	Evenementen m.b.t.	2	

Speerpunten 2013	Indicator	Ambitieniveau (2013)	Operationele score
	Services ontwikkelen.	4	
	Netwerk van contacten.	1	
	Betrokkenheid bij subsidie aanvragen.	4	

Toelichting op de afwijkende indicatoren:

Externe financiële middelen voor herstructurering:

De ontwikkelagenda is nog niet opgenomen in de programmabegroting 2013. De voortgang hiervan ligt op koers. Er wordt wel een forse financiële overschrijding voorzien, welke gedekt kan worden uit de reserves van Netwerkstad.

Sociaal:

Het onderdeel Sociaal wordt uitgevoerd in regionaal verband en niet meer in netwerkstad-verband.

C: Recap en resultaatbestemming 1e BERAP 2013 Regio Twente

In de recap wordt het resultaat per programma gecorrigeerd met de loonsomontwikkelingen. Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar onderdeel E 'Loon & prijsontwikkelingen' (pagina 27).

Service & Samenwerking

Positieve ontwikkelingen	
1. Catering	20.000
2. Resultaat op druk & bindwerk	20.000
3. Accountantskosten	14.500
4. Frankeerkosten	20.000
5. Arbozorg	17.000
6. Kerstattenties	10.000
7. Diversen	1.000
	102.500

Resultaat reguliere bedrijfsvoering voor bestemming Service en Samenwerking (incl. loonsomontw.)

Diverse verrekeningen:

*Loonsomontwikkeling**

Onderzoek naar doelmatigheid c.q. mogelijke bezuinigingen en heroriëntatie samenwerking (tlv. Financieringsresultaat)

Resultaat reguliere bedrijfsvoering na bestemming

Onttrekking/toevoeging aan egalisereserve

Resultaat na bestemming Service en Samenwerking (A)

Gezondheid

Positieve ontwikkelingen	
1. Onderuitputting opleidingsbudget JGZ	82.000
2. Formatieve sterkte STAF GGD	95.000
3. Hogere rijksbijdrage SOA	70.000
4. Regionale inzet TBC + materieel budget	86.000
5. Saldo overige budgetten GGD	30.000
	363.000

Resultaat reguliere bedrijfsvoering voor bestemming Gezondheid (incl. loonsomontwikkeling)

Diverse verrekeningen:

*Loonsomontwikkeling**

Onttrekking Egalisereserve JGZ 0-4 o.b.v. voorstel meerjarenperspectief

Resultaat reguliere bedrijfsvoering na bestemming

Onttrekking/toevoeging aan egalisereserve

Resultaat na bestemming Gezondheid (B)

Negatieve ontwikkelingen	
1. Onderzoek naar doelmatigheid c.q. mogelijke bezuinigingen en heroriëntatie samenwerking	47.000
2. CAO ontwikkeling	60.000
3. Inhuur i.v.m. langdurig ziekteverzuim	27.500
4. Diverse inhuur t.b.v. de bedrijfsvoering	21.000
5. Portal bedrijfsvoering	10.000
6. Organisatieontwikkelingen Bedrijfsvoering	137.500
	303.000

-200.500

60.000

47.000

-93.500

0

-93.500

Negatieve ontwikkelingen	
1. Huisvesting JGZ	33.000
2. Resultaat op formatieve sterkte JGZ teams (incl. CAO ontwikkeling)	207.000
3. Ontwikkelt raject zelfregulering JGZ	80.000
4. Taakstelling JGZ 0-4	30.000
5. Elektronisch Voorschrijven Medicijnen (EVS)	25.000
6. Lager resultaat Reizigers	155.000
7. Personele problematiek AGZ	51.000
8. Informatievoorziening	60.000
9. Taakstelling GGD Twente	45.000
10. CAO ontwikkeling STAF GGD	32.000
11. CAO ontwikkeling AGZ	58.000
	776.000

-413.000

281.000

30.000

-102.000

102.000

0

* Het resultaat reguliere bedrijfsvoering voor bestemming wordt gecorrigeerd voor de loonsomontwikkeling zodat de toevoeging/onttrekking aan de egalisereserve bepaald kan worden. (Conform "spelregels" batig rekeningssaldi zoals door de regiораad vastgesteld)

Leefomgeving

Positieve ontwikkelingen

1. Algemeen beheer	22.000
2 Vacatureruimte LO	108.000
	130.000

Negatieve ontwikkelingen

1. Ontw ikkelagenda Netw erkstad	191.000
2. CAO ontw ikkeling	52.000
	243.000

Resultaat reguliere bedrijfsvoering voor bestemming Leefomgeving (excl. AVT/IPT incl. loonsomontw.)

-113.000

Diverse verrekeningen:

*Loonsomontwikkeling**

52.000

Onttrekking reserve Netwerkstad

191.000

Resultaat reguliere bedrijfsvoering na bestemming

130.000

Onttrekking/toevoeging aan egaliseriereserve

0

Resultaat na bestemming Leefomgeving (C)

130.000

Loonsomontwikkeling:

Loonsomontwikkeling (Zie onderdeel E pagina 27) (D)

-393.000

Financieringsresultaat:

Financieringsresult. (zie onderdeel E pag. 27)

450.000

Onderzoek naar doelmatigheid c.q. mogelijke bezuinigingen en heroriëntatie samenwerking (tlv. Financieringsresultaat)

-47.000

Resultaat na bestemming Financieringsresultaat (E)

403.000

Resultaat na bestemming Regio Twente

46.500

(E = A+B+C+D+E)

Aansluiting resultaat reguliere bedrijfsvoering voor bestemming (zie pagina 5)

Resultaat reguliere bedrijfsvoering voor bestemming Service en Samenwerking (incl. loonsomontw.)

-200.500

Resultaat reguliere bedrijfsvoering voor bestemming Gezondheid (incl. loonsomontwikkeling)

-413.000

Resultaat reguliere bedrijfsvoering voor bestemming Leefomgeving (excl. AVT/IPT incl. loonsomontw.)

-113.000

Financieringsresult. (zie onderdeel E pag. 27)

450.000

Resultaat reguliere bedrijfsvoering voor bestemming:

-276.500

* Het resultaat reguliere bedrijfsvoering voor bestemming wordt gecorrigeerd voor de loonsomontwikkeling zodat de toevoeging/onttrekking aan de egaliseriereserve bepaald kan worden. (Conform "spelregels" batig rekeningsaldi zoals door de regioraad vastgesteld)

Recap 1e BERAP 2013 Service & Samenwerking

Service & Samenwerking

Positieve ontwikkelingen

1. Catering	20.000
2. Resultaat op druk & bindwerk	20.000
3. Accountantskosten	14.500
4. Frankeerkosten	20.000
5. Arbozorg	17.000
6. Kerstattenties	10.000
7. Diversen	1.000

102.500

Negatieve ontwikkelingen

1. Onderzoek naar doelmatigheid c.q. mogelijke bezuinigingen en heroriëntatie samenwerking	47.000
2. CAO ontwikkeling	60.000
3. Inhuur i.v.m. langdurig ziekteverzuim	27.500
4. Diverse inhuur t.b.v. de bedrijfsvoering	21.000
5. Portal bedrijfsvoering	10.000
6. Organisatieontwikkelingen Bedrijfsvoering	137.500

303.000

Resultaat Service en Samenwerking

-200.500

Toelichting positieve & negatieve ontwikkelingen

1. In 2012 is de catering aanbesteed, hierdoor ontstaat een positief resultaat.	20.000
2. De visitatiecommissie B&B heeft voorgesteld om de jaarrekening en de begroting niet meer te drukken. Wij sorteren hier alvast op voor.	20.000
3. Er heeft een aanbesteding plaatsgevonden met betrekking tot de accountantsdiensten, dit levert een besparing op.	14.500
4. De frankeerkosten zijn met ingang van 2011 anders toegerekend. Zo worden verzendingen t.b.v. projecten ten laste gebracht van deze projecten en komen extra post rondes ten laste van het betreffende domein.	20.000
5. Door het aanbesteden van de Arbozorg ontstaat hier een positief resultaat.	17.000
6. De visitatiecommissie B&B heeft voorgesteld om de kerstattenties te verlagen. Wij sorteren hier alvast op voor.	10.000
7. Diversen.	1.000

Totaal

102.500

1. Voor het onderzoek naar doelmatigheid c.q. mogelijke bezuinigingen en heroriëntatie samenwerking is het nodig om externe deskundigheid in te schakelen. In de regiораad van 10 oktober 2012 is besloten om deze kosten ten laste te brengen van het financieringsresultaat 2013.	47.000
2. Deze overschrijding ontstaat doordat de lonen meer zijn gestegen dan geraamd in de begroting. Voor een toelichting wordt verwezen naar onderdeel E 'Loon & prijsontwikkelingen' (pagina 27).	60.000
3. Wegens langdurige ziekte is vervanging noodzakelijk, dit zal leiden tot een overschrijding.	27.500
4. Vanwege ontwikkelingen op het terrein van de bedrijfsvoering wordt voor enkele onderwerpen externe deskundigheid ingehuurd.	21.000
5. In verband met de veranderende rol van het domein Bedrijfsvoering is er een portal bedrijfsvoering ontwikkeld. Het doel hiervan is o.a. dat de klant zelf op elk gewenst moment de beschikking heeft tot de benodigde informatie. De doorontwikkeling van deze portal brengt een eenmalige extra last met zich mee.	10.000
6. Voor een toelichting op de organisatieontwikkelingen in het domein Bedrijfsvoering wordt verwezen naar het regiораadsvoorstel behorende bij de 1e berap 2013.	137.500

Totaal

303.000

Recap 1e BERAP 2013 Gezondheid

Gezondheid

Positieve ontwikkelingen		Negatieve ontwikkelingen	
1. Onderuitputting opleidingsbudget JGZ	82.000	1. Huisvesting JGZ	33.000
2. Formatieve sterkte STAF GGD	95.000	2. Resultaat op formatieve sterkte JGZ teams (incl. CAO ontwikkeling)	207.000
3. Hogere rijksbijdrage SOA	70.000	3. Ontwikkelt traject zelfregulering JGZ	80.000
4. Regionale inzet TBC + materieel budget	86.000	4. Taakstelling JGZ 0-4	30.000
5. Saldo overige budgetten GGD	30.000	5. Elektronisch Voorschrijven Medicijnen (EVS)	25.000
		6. Lager resultaat Reizigers	155.000
		7. Personele problematiek AGZ	51.000
		8. Informatievoorziening	60.000
		9. Taakstelling GGD Twente	45.000
		10. CAO ontwikkeling STAF GGD	32.000
		11. CAO ontwikkeling AGZ	58.000
	363.000		776.000

Resultaat Gezondheid

-413.000

Toelichting positieve & negatieve ontwikkelingen

1. Door het traject zelfregulering dat door alle medewerkers individueel wordt gevolgd, worden er minder opleidingen gevolgd. De aanbesteding wordt aangevraagd voor het ontwikkeltraject zelfregulering (zie punt 3 negatieve ontwikkelingen).	82.000
2. Door personeelsverloop (en nog niet volledige invulling van deze functies) ontstaat een voordeel op personeelskosten in 2013.	95.000
3. De rijksbijdrage SOA wordt gebaseerd op de gevonden SOA's van 2011. Deze zijn hoger dan voorgaande jaren. Derhalve is de opbrengst hoger dan geraamd. Daarnaast zijn de lab-kosten lager dan geraamd.	70.000
4. Binnen de afdeling TBC wordt in 2013 de arts regionaal ingezet in Oost-Nederland. Daarnaast worden op een aantal materiële budgetten voordelen voorzien. Deze worden gebruikt om het nadeel bij punt 5 op te vangen.	86.000
5. Het resultaat op diverse budgetten binnen de GGD.	30.000
Totaal	363.000

1. In 2012 en 2013 hebben zich verhuizingen van het consultatiebureau voorgedaan. Deze verhuizingen brengen kosten met zich mee voor de inrichting van deze nieuwe locaties, waarvoor geen budget aanwezig is. Bij toekomstige ontwikkelingen op het gebied van de huisvesting zal dit structurele nadeel moeten worden meegenomen.	33.000
2. Door niet geraamde loonsomontwikkeling (stijging sociale lasten) stijgen de salarislasten in 2013 boven de begroting uit. Door de grote personele component binnen de JGZ-begroting komt dit binnen deze afdeling het duidelijkst aan het licht. Het nadeel bestaat voor € 191.000,- uit niet geraamde loonsomontwikkelingen.	207.000
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'.	80.000
4. Dit is de taakstelling die nog rust op de integratie JGZ 0-4 en die m.i.v. 2014 moet zijn opgelost.	30.000
5. Alle GGD-en hebben de wettelijke verplichting om medicijnen elektronisch voor te schrijven vanaf 2013. GGD Twente realiseert dit samen met de overige GGD-en in Nederland. De kosten hiervoor staan niet in de begroting.	25.000
6. Het negatieve resultaat ten aanzien van Reizigers is een jaarlijks terugkerend tekort. Op dit moment is GGD Twente (conform besluit Bestuurscommissie Publieke Gezondheid 10 april 2013) in overleg met een aantal partijen om diverse vormen van samenwerking te onderzoeken. De bedoeling is om van risicodrager, risicomijder te worden.	155.000
7. Vervanging medewerkers AGZ.	51.000
8. Ten behoeve van een beter beheer en management van informatie en om aan de wettelijke verplichtingen te kunnen voldoen ten aanzien van informatiebeveiliging heeft de GGD Twente externe expertise ingehuurd.	60.000
9. In 2013 is een administratieve wijziging doorgevoerd binnen de begroting van de GGD Twente. Met deze wijziging zijn diverse knelpunten opgelost en is ook de prijscompensatie meegenomen. Er resteert op dit moment nog een deel van de taakstelling. Bij de 2e BERAP 2013 zal nadere invulling zijn gegeven aan deze taakstelling.	45.000
10. Dit is het nadeel op het salarisbudget als gevolg van te laag geraamde salarissen.	32.000
11. Dit is het nadeel op het salarisbudget als gevolg van te laag geraamde salarissen.	58.000
Totaal	776.000

Recap 1e BERAP 2013 Leefomgeving

Leefomgeving

Positieve ontwikkelingen

1. Algemeen beheer	22.000
2. Vacatureruimte LO	108.000

130.000

Negatieve ontwikkelingen

1. Ontwikkelaagenda Netwerkstad	191.000
2. CAO ontwikkeling	52.000

243.000

Resultaat Leefomgeving (excl. AVT/IPT)

-113.000

Toelichting positieve & negatieve ontwikkelingen

1. Extrapolatie van reeds verantwoorde algemene beheerskosten laten een lichte onderschijding zien van het beschikbare budget.	22.000
2. Het budget zal worden benut om werkzaamheden gedaan te krijgen.	56.000

Totaal

78.000

1. In verband met de realisering van een ontwikkelagenda worden er meer kosten gemaakt dan begroot. Deze kosten worden gedekt uit de daarvoor ingestelde reserve.	191.000
2. Dit is het nadeel op het salarisbudget als gevolg van te laag geraamde salarissen.	52.000

Totaal

243.000

D: Update financiële paragrafen

Paragrafen:	
weerstandsvormogen mutaties in het weerstandsvormogen	<p>De algemene reserve heeft eind 2012 een saldo van € 0,-. Daarmee is de organisatie slecht in staat om ontwikkelingen die op haar afkomen op te vangen zonder dit te verrekenen met gemeenten.</p> <p>Ontwikkelingen (zie o.a. ook regiораadsvoorstel "aanvullende ombuigingen 2014-2017" en programmabegroting 2014) die wij hier bedoelen zijn:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Mogelijk wegvallen van de WGR-plusstatus (financieringsresultaat vervalt grotendeels, wel/geen desintegratiekosten) • Invoering schatkistbankieren (structureel geraamde financieringsresultaat van € 340.000 en het meerdere hiervan als gevolg van het door ons gevoerde treasurybeleid komt hiermee onder grote druk te staan). Het kabinet streeft ernaar om schatkistbankieren voor decentrale overheden (inclusief gemeenschappelijke regelingen) per 1 januari 2014 in te voeren. • Er zijn in 2013 nog steeds enkele knelpunten bij de GGD en het domein Bedrijfsvoering waarvoor geen incidentele en/of structurele dekkingsmiddelen aanwezig zijn (zie regiораadsvoorstel 3 juli 2013 "aanvullende ombuigingen 2014-2017"). • Aanvullende ombuigingstaakstelling 2014-2017 zal leiden tot "pijnlijke" keuzes. De organisatie heeft geen reserves/voorzieningen voor reorganisatiekosten. • Veranderende rol van het domein Bedrijfsvoering Regio Twente (wordt meer risicodragend voor o.a. de dienstverlening richting bijvoorbeeld de Veiligheidsregio Twente en verzorgen salarisadministratie voor de gemeenten van de Netwerkstad).
mutaties in het risicoprofiel	<p>Het risicoprofiel van onze organisatie wordt opnieuw in beeld gebracht rond de zomer 2013. De uitkomsten van dit risicoprofiel en van de hiervoor genoemde punten worden betrokken bij de benodigde reservepositie van onze organisatie. We zijn voornemens om in de regiораad van 13 november 2013 een nieuwe nota reserves en voorzieningen ter vaststelling aan te bieden.</p> <p>In de afgesloten CAO voor gemeenten is opgenomen dat elke medewerker voor de periode 2013-2015 recht heeft op € 500,- ten behoeve van het individuele loopbaanbudget. Mochten alle medewerkers van Regio Twente hier gebruik van willen maken dan komt dit neer op een extra last van ca. € 250.000,- per jaar in de periode 2013-2015. Vooralsnog gaan wij ervan uit dat 20% van de medewerkers hiervan gebruik maakt, hetgeen een bedrag van € 50.000 per jaar inhoudt. De mogelijke lasten zijn in de 1^e BERAP 2013 als p.m. geraamd.</p>
mutaties in het onderhoud van kapitaal	Tot dusverre zijn er geen grote uitgaven gedaan.
dienstverlenings-overeenkomst	<p>De dienstverleningsovereenkomst met de Veiligheidsregio Twente zal voor de zomer 2013 zijn afgerond.</p> <p>Voor de domeinen GGD en Leefomgeving zal dit naar verwachting na de zomer 2013 worden afgerond.</p>
mutaties in de lijst met verbonden partijen	Ten opzichte van de programmabegroting 2013 zijn er geen wijzigingen.
belangrijke mutaties in de financieringspositie RT	<p>Het liquiditeitsoverschot bedraagt ongeveer € 90 miljoen (exclusief Regionaal Mobiliteitsfonds, omdat hiervoor eigen "regels" gelden met betrekking tot rentebijdrage waardoor dit geen invloed heeft op het financieringsresultaat van onze organisatie). Deze liquide middelen zijn op dit moment veelal uitgezet op doorlopende, direct opvraagbare spaarrekeningen waarvoor variabele rentepercentages gelden.</p> <p>De BDU wordt kwartaalsgewijs door het Rijk aan onze organisatie overgemaakt (1^e kwartaal 20%, 2^e kwartaal 40%, 3^e kwartaal 20%, 4^e kwartaal 20%).</p> <p>Zoals wij al eerder hebben aangegeven, betekent het wegvallen van de WGR-plus status en invoering van schatkistbankieren dat er bij onze organisatie niet of nauwelijks sprake zal zijn van een liquiditeitsoverschot. Hierdoor komt het structureel geraamde financieringsresultaat van € 340.000 onder grote druk te staan.</p>

E: Stand van zaken overig & financiële zaken

Paragrafen:

Loon- en prijsontwikkelingen

In de regiораad van 13 februari 2013 heeft besluitvorming plaats gevonden over de te hanteren systematiek met betrekking tot de raming van de prijs- en looncompensatie in de programmabegroting. Als achtergrondinformatie is het goed om te weten dat de programmabegroting 2013 van de Regio Twente begin 2012 is opgesteld, met het salarispeil van 2012.

Looncompensatie

In programmabegroting 2013 is met betrekking tot de raming van de looncompensatie de CPB-raming gevolgd. De lopende CAO ging met terugwerkende kracht in per 1 juni 2011 en loopt tot 31 december 2012. Met ingang van 1 januari 2013 is er (nog) geen sprake van een nieuwe CAO voor gemeenten.

De salarisanalyse 2013 geeft aan dat de gemiddelde loonsom t.o.v. de begroting te laag is geraamd. In onderstaande tabel wordt de totstandkoming van deze lagere raming toegelicht.

Looncomponent	01-01-2012	01-01-2013	Stijging t.o.v. begroting 2013
Pensioenpremies	15,33%	17,78%	2,45%
VPL	1,55%	1,60%	0,05%
ZVW premie	7,10%	7,75%	0,65%
WAO-WIA premie	5,05%	4,65%	-0,40%
CAO-ontwikkeling 2012	0,00%	2,00%	2,00%
Subtotaal	29,03%	33,78%	4,75%

Compensatie in begroting*	2013	-2,61%
----------------------------------	-------------	---------------

Tekort aan compensatie	2,14%
-------------------------------	--------------

De grootste stijging van de salarislasten zit in de pensioenpremies, deze zijn ten opzichte van het opstellen van de begroting met 2,45% gestegen. Daarnaast is in de begroting 2013 ook de CAO-ontwikkeling niet doorgevoerd.

Door de stijging van de loonsom met 2,14% t.o.v. de begroting ontstaat een dekkingsgat van € 395.000,- in 2013.

Conform de afgesproken beleidslijn worden autonome loonontwikkelingen, die niet zijn voorzien in de begroting, via de jaarrekening met de gemeenten vereffend. Ontwikkelingen worden ter zake afgewacht en via de 2^e BERAP 2013 zullen wij nader rapporteren.

Prijscompensatie

Voor de raming van de prijscompensatie 2013 is evenals voor 2012 de nullijn gevolgd. Deze nullijn had als belangrijkste reden de financiële krimp bij de gemeenten. De nullijn betekent begrotingstechnisch gezien dat de budgetten in de begroting zijn geïndexeerd, maar dat het totaalbedrag aan indexatie als te realiseren taakstelling is opgenomen binnen de begroting. In bijlage IV van de BERAP worden de actuele bedragen van deze taakstellingen vermeld.

Ontwikkelingen kapitaallasten

Geen bijzonderheden. In het dienstjaar zijn geen majeure uitbreidingsinvesteringen voorzien. Investerings die voor het jaar 2013 op de rol staan (o.a. ICT investeringen), blijven naar verwachting binnen budgettaire kaders. Regio Twente is zeker sinds de uitbreiding van Veiligheidsregio Twente geen kapitaalintensieve organisatie.

Ontwikkelingen rente op geld- en valutamarkt	<p><i>Algemeen</i></p> <p>De belangrijkste taak van de Europese Centrale Bank (ECB) is het garanderen van prijsstabiliteit in de Eurozone. De ECB kan de stabiliteit beïnvloeden door de hoogte van de Euriborrente. Euribor staat voor Euro Interbank Offered Rate en is de rente waartegen een groot aantal Europese banken bereid zijn leningen in euro's tegen elkaar te verstrekken. De refirente of herfinancieringsrente, ook wel gekend als reporente, is momenteel (vanaf 8 mei 2013) 0,50%. Het is de rente die banken / financiële instellingen betalen aan de ECB wanneer zij geld opnemen. Banken maken gebruik van deze faciliteit als ze liquiditeit tekort komen.</p> <p>Het refirente percentage op 1 januari van het dienstjaar (2013) is het percentage dat wij verplicht zijn om bij te schrijven op het saldo van de BDU-middelen op 1 januari bij onze organisatie. Dit percentage was op 1 januari 2013, 0,75%. Hetgeen als gevolg van treasurybeleid meer wordt "verdiend" komt ten gunste van het geraamde financieringsresultaat.</p> <p><i>Situatie Regio Twente</i></p> <p>Op dit moment zijn de (commerciële) spaarrentes die wij ontvangen iets hoger dan de refirente op 1 januari 2013 van 0,75% hetgeen dus nog steeds gunstig is voor ons geraamde structurele financieringsresultaat. Echter vanwege de lage rentestand van de (commerciële) spaarrentes is dit vele malen minder gunstig dan we vele jaren hebben gekend.</p> <p>Ten opzichte van het geraamde financieringsresultaat (€ 340.000) wordt op dit moment een meeropbrengst verwacht van € 450.000,-. In het najaar zullen we bij de 2^e BERAP 2013 wederom een bijgestelde prognose ramen op basis van de op dat moment bekend zijnde cijfers en ontwikkelingen.</p>
Besteding post onvoorzien	<p>In de regioraad van 4 juli 2012 heeft de raad ingestemd met het voorstel om de bijdrage 2013 van Regio Twente ten behoeve van het project Shared Service Netwerk Twente ad. € 12.455 te financieren uit de post onvoorzien.</p>
Verwerking BTW GGD	<p>In de tweede Berap van 2012 is melding gemaakt van herziening van de BTW structuur bij de GGD. Als gevolg van een uitspraak van het Europese Hof van Justitie wordt de mogelijkheid voor toepassing van medische vrijstelling van BTW op door de GGD uitgevoerde taken behoorlijk beperkt. Gevolg hiervan is dat een groter gedeelte van door de GGD betaalde BTW kan worden doorgeschoven naar de Twentse gemeenten, die deze BTW op hun beurt kunnen declareren bij het BCF. Inmiddels is de bedrijfsvoering van de GGD op de fiscale consequenties van deze uitspraak geanalyseerd en is de administratieve verwerking van de BTW daarop aangepast.</p>
Interne controle	<p>Zoals gebruikelijk worden ook in 2013 weer interne controles uitgevoerd over negen verschillende geldstromen. Hiervoor al aangegeven is heeft de accountant bij zijn interim controle over 2012 hiervoor een aantal aanbevelingen gedaan. De accountant heeft met name aangegeven dat de controle achteraf verbetering behoeft en stelt voor om hiervoor een adequaat controleplan op te stellen, dat wordt uitgevoerd. Ook is opgemerkt dat de te nemen beheersmaatregelen onvoldoende inzichtelijk worden gemaakt. Daarnaast wordt voorgesteld om de uitvoering van de controles die door medewerkers worden uitgevoerd, die tevens met de administratieve verwerking van de te controleren posten zijn belast, in verband daarmee elders te beleggen. In het kader van het plan van aanpak dat naar aanleiding van de accountantscontrole wordt opgesteld, zullen wij tevens dit onderwerp aan een analyse onderwerpen. Daarbij gaan wij ons concentreren op de te onderzoeken deelstromen, de tijdstippen waarop deze controles worden uitgevoerd, vastlegging en monitoring van te nemen beheersmaatregelen en of het wenselijk en mogelijk is om de uitvoering van controles anders te beleggen. Een en ander wordt uiteraard ook met de accountant kortgesloten.</p>

Voortgang managementletter

De accountant voert zijn controletaak over de jaarrekening uit in twee fases, te weten een interim controle in november van het rekeningjaar en de definitieve controle daarop aansluitend in maart/april van het daaropvolgende jaar. De accountant legt zijn bevindingen uit de interim controle over bestuurlijke hoofdzaken neer in een boardletter en brengt een managementletter uit voor meer details. Hierin wordt de omvang van het risico en de urgentie van de door de organisatie te ondernemen actie(s) in een kleurcode aangegeven, variërend van een hoog risico (rood) via een gemiddeld risico (geel) naar een laag risico (groen). Deze rapportages stellen de organisatie in de gelegenheid om voorafgaand aan de definitieve accountantscontrole op de jaarrekening zo nodig nog op de opmerkingen van de accountant in te gaan, c.q. deze toe te lichten of verbeteringen aan te brengen.

De boardletter wordt geagendeerd voor het dagelijks bestuur en de bestuurscommissie publieke gezondheid en ook ter kennisgeving voorgelegd aan de auditcommissie. De auditcommissie is daarmee in de gelegenheid om naar aanleiding hiervan de accountant te verzoeken om specifieke onderwerpen aan een nader onderzoek te onderwerpen.

De auditcommissie heeft naar aanleiding van de over 2012 uitgevoerde interim controle aanleiding gezien om de accountant te verzoeken om nader onderzoek te doen naar de volgende onderwerpen:

- de inrichting van de administratieve organisatie (toepassing en volledigheid beschreven processen);
- de interne controles t.a.v. inkopen en personeelskosten;
- de systematiek m.b.t. realisatie van prestatieafspraken AvT en IPT en de monitoring daarvan.

De accountant zal bij het uitbrengen van het accountantsverslag over het dienstjaar 2012 over deze onderwerpen rapporteren.

De management letter wordt ter bespreking en afdoening in handen gesteld van het CMT en de managementteams van de domeinen.

Middels deze (interim)rapportagestructuur ontstaat er een waardevolle permanente dialoog tussen de organisatie en de accountant over de bevindingen ten aanzien van de getrouwheid en de rechtmatigheid van door de organisatie uitgevoerde werkzaamheden en verbeteringen die de accountant ten aanzien daarvan noodzakelijk dan wel zinvol acht.

De opmerkingen die door de accountant zijn gemaakt naar aanleiding van de in november 2012 uitgevoerde interim controle zijn vastgelegd in de daarover uitgebrachte board- en managementletter. Deze zijn ter beantwoording, c.q. afdoening in handen gesteld van het CMT en het domein management. Omdat dit de eerste rapportage betreft die door onze nieuwe accountant Ernst & Young is uitgebracht, heeft deze binnen deze voortdurende dialoog tevens de status van nulmeting.

Daarnaast geeft de accountant zijn oordeel c.q. draagt verbeterpunten aan over een aantal specifieke aandachtspunten op het gebied van tijdregistratie, autorisatie van betalingen, aanbestedingen, subsidieverleningen en SISA-verantwoording.

Afgesproken is dat het CMT op aangeven van het domein management hierop richting accountant zal ingaan, verbeteringen zal aanbrengen op de meest risicovolle opmerkingen en voor de zomervakantie 2013 aan het dagelijks bestuur zal terugrapporteren over de voortgang van het daarvoor op te stellen plan van aanpak, waarin bovengenoemde aandachtspunten worden meegenomen.

Door het MT van het domein Leefomgeving is hiervoor inmiddels een plan van aanpak opgesteld, die van de domeinen Bedrijfsvoering en GGD zijn inmiddels in voorbereiding.

Niet in de begroting opgenomen projecten uitgevoerd door Regio Twente

Project	Begroting	Financieelopdrachtgever/Financierder
Domein Gezondheid	€ 704.742	
Alert 4 You	€ 16.146	Gemeente Enschede
Eigen Kracht	€ 400.000	Provincie Overijssel
Raak	€ 24.343	Gemeente Enschede
Healthy Pregnancy 4 all	€ 85.638	Gemeente Enschede/Provincie Overijssel/Erasmus
Zwangerschap & Geboorte	€ 115.490	ZonMW
Loes in Twente	€ 63.125	Alle gemeenten, exclusief Hellendoorn
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	€ 250.000	Provincie Overijssel
Domein B&B	€ -	

Bovengenoemde projecten zullen middels administratieve wijzigingen worden opgenomen in de begroting 2013.

Ontwikkelingen rond financieringsaanvragen AVT en IPT

In aanvulling op de investeringsprogramma's Agenda van Twente (AvT), Innovatieplatform Twente (IPT) is met ingang van dit jaar ook sprake van een nieuw investeringsprogramma, t.w. Innovatie Sprong Twente (IST).

Het subsidieproces rond de Agenda van Twente (AvT) is beleidsmatig zo goed als afgerond en het hiervoor beschikbare bedrag van € 30 mln. is vrijwel geheel bestemd.

Het bestedingspatroon rond de Twentse Innovatieroute (IPT) met een oorspronkelijke omvang van € 50 mln., omvat inmiddels ca. € 20 mln. aan bestemmingen. Het lopende investeringsplan IPT wordt niet verder doorontwikkeld en de afwikkeling van aangegane verplichtingen wordt de komende jaren volgens plan uitgevoerd.

Inmiddels heeft de regioraad besloten tot herbestemming van de resterende middelen ad ca. € 30 mln. Deze middelen zullen de komende jaren worden besteed aan projecten in het kader van het nieuwe investeringsprogramma Innovatiesprong Twente (IST). Dit programma omvat de volgende beleidsthema's:

- een streekgebonden Twents innovatiefonds dat in samenwerking met de provincie Overijssel wordt opgezet en uitgevoerd (€ 15 mln.);
- een intergemeentelijk innovatiefonds dat sterk op de lokale financieringsbehoefte bij met name het MKB in Twente wordt afgestemd (€ 5 mln.);
- het Human Capital Programma (€ 3,4 mln.);
- Regio Branding / PR Twente (€ 3,4 mln.);
- Toerisme in Twente (TBT) (€ 2 mln.);
- de bestuurlijke ondersteuning van dit alles (€ 1,2 mln.).

De financiering van deze uitgaven is zoals gebruikelijk afkomstig van de jaarlijks van Twence BV te ontvangen extra winstuitkering van € 8 mln., die hiertoe in stand blijft.

Voor uitbetaling (en voorfinanciering) van investeringsbijdragen in het kader van de Agenda van Twente (AvT), het Innovatieplatform Twente (IPT) en de Innovatiesprong Twente (IST) en de verwerving van de daarvoor noodzakelijke financieringsmiddelen, wordt permanent een meerjarige liquiditeitsprognose bijgehouden en geactualiseerd. Daarin worden inkomende en uitgaande geldstromen en de daaruit voortvloeiende liquiditeitsprognose in relatie tot de daarvoor geldende maxima, zichtbaar gemaakt.

Ombuigingen

Via een separaat regioraadsvoorstel bent u geïnformeerd over onze voornemens om voor de periode 2014 – 2017 een aanvullende ombuigingstaakstelling te realiseren, waarnaar hier korthedshalve wordt verwezen.

Over de stand van zaken met betrekking tot de realisatiegraad van de ombuigingstaakstelling 2010 – 2012 (€ 2,5 miljoen) wordt verwezen naar bijlage 4 van deze BERAP.

Shared Service Network Twente	Regio Twente neemt deel aan het programma Shared Services Netwerk Twente, een samenwerking van de Twentse gemeenten, Waterschap Regge en Dinkel, de Veiligheidsregio Twente en Regio Twente op het gebied van bedrijfsvoering. Regio Twente treedt ook op als gastheerorganisatie voor het programmamanagement. Op 12 februari jl. werd door de partners bestuurlijk commitment uitgesproken in de vorm van het "Communiqué van Zenderen". De Uitvoeringsagenda omvat een 10-tal projecten in verschillende fases van ontwikkeling en met verschillende coalities. Regio Twente neemt deel / levert een bijdrage aan vele projecten. Concrete stappen zijn gezet op het gebied van "Werken voor de Twentse Overheid" (lancering gezamenlijke website ten behoeve van de interne arbeidsmarkt) en de basisregistraties Topografie, Adressen en Gebouwen (deskundigenpool, voorbereiding aanbesteding). Op het vlak van Informatisering & Automatisering wordt samen met KING gewerkt aan een visie en beveiligingsbeleid. In mei wordt naar verwachting de Uitvoeringsagenda 2013 – 2014 vastgesteld.
--------------------------------------	--

Bijlage 1: Recapitulatie begrotingswijzigingen

Domein	Type wijziging	Programmawijziging	Gemeentelijke bijdrage	
Service en Samenwerking	Nieuw Beleid:	-		
	Actualiseringen:	-		
		Overige begrotingswijzigingen		
		- Administratieve wijziging: Urentoerekening B&B aan Leefomgeving en Gezondheid	€	89.648
		-		
		-		
		Totaal wijzigingen Service en Samenwerking	€	89.648
Gezondheid	Nieuw Beleid:	-		
	Actualiseringen:	-		
		Overige begrotingswijzigingen		
		- Administratieve wijziging: Urentoerekening B&B aan Gezondheid	€	60.909-
		-		
		-		
		Totaal wijzigingen domein Gezondheid	€	60.909-
Leefomgeving	Nieuw Beleid:	-		
	Actualiseringen:	-		
		Overige begrotingswijzigingen		
		- Administratieve wijziging: Urentoerekening B&B aan Leefomgeving	€	28.736-
		-		
		-		
		Totaal wijzigingen domein Leefomgeving	€	28.736-
Totale verlaging begroting n.a.v. begrotingswijzigingen*			€ 0	

Bijlage 2: Actuele gemeentelijke bijdrage

Gemeentelijke bijdrage programmabegroting 2013

Gemeente	PROGRAMMA'S				Totaal generaal
	Aantal inwoners	Gezondheid	Leefomgeving	Service & samen- werking	
Almelo	72.827	1.958.655	549.818	154.990	2.663.465
Borne	21.603	582.335	163.095	45.976	791.405
Dinkelland	26.079	738.670	143.488	55.501	937.659
Enschede	158.224	3.989.091	1.194.536	336.732	5.520.359
Haaksbergen	24.416	649.327	134.338	51.962	835.627
Hellendoorn	35.796	962.363	196.952	76.181	1.235.496
Hengelo	80.988	2.139.712	611.431	172.359	2.923.501
Hof van Twente	35.597	930.275	195.857	75.758	1.201.889
Losser	22.681	582.246	124.792	48.270	755.308
Oldenzaal	32.164	856.648	242.827	68.451	1.167.926
Rijssen / Holten	37.570	1.144.887	206.712	79.956	1.431.556
Tubbergen	21.214	627.500	116.721	45.148	789.368
Twenterand	33.945	974.102	186.767	72.242	1.233.111
Wierden	23.837	660.266	131.153	50.730	842.148
Totaal	626.941	16.796.075	4.198.486	1.334.256	22.328.821
Totaal verhoging/verlaging*		-60.909	-28.736	89.648	0
Totaal gem. bijdrage		16.735.166	4.169.750	1.423.904	22.328.821

Gemeentelijke bijdrage productenraming 2013

Gemeente	Aantal inwoners	Gezondheid	Leefomgeving	Service & samen- werking	Totaal generaal
Almelo	72.827	1.951.534	546.291	165.404	2.663.229
Borne	21.603	580.214	162.049	49.065	791.328
Dinkelland	26.079	735.896	142.388	59.230	937.514
Enschede	158.224	3.975.219	1.186.871	359.357	5.521.447
Haaksbergen	24.416	646.984	133.308	55.453	835.745
Hellendoorn	35.796	958.865	195.441	81.300	1.235.606
Hengelo	80.988	2.132.024	607.508	183.939	2.923.471
Hof van Twente	35.597	926.957	194.355	80.848	1.202.160
Losser	22.681	580.195	123.835	51.513	755.543
Oldenzaal	32.164	853.554	241.269	73.051	1.167.874
Rijssen / Holten	37.570	1.140.406	205.127	85.329	1.430.862
Tubbergen	21.214	625.083	115.826	48.181	789.090
Twenterand	33.945	970.415	185.335	77.096	1.232.846
Wierden	23.837	657.820	130.147	54.138	842.105
Totaal	626.941	16.735.166	4.169.750	1.423.904	22.328.821
Totaal gem. bijdrage		16.735.166	4.169.750	1.423.904	22.328.821

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 aanbieding:

Ten tijde van de 1^e berap 2013 zijn er geen formats die gewijzigd moeten worden.

Bijlage 4: Stand van zaken ombuigingen

Het om te buigen bedrag voor 2012 als uitvloeisel van de ombuigingstaakstelling van € 2,5 miljoen is volledig concreet gemaakt en in de begroting 2012 verwerkt. Dit betekent dat er geen restant taakstellingen m.b.t. de ombuiging in de begroting staan opgenomen. Met ingang van de begroting 2013 zijn alle restant taakstelling voortvloeiend uit 2012 (onderdeel van de € 2,5 mln) volledig gerealiseerd. Voor de volledigheid wordt hieronder het overzicht met betrekking tot de gerealiseerde ombuigingen gepresenteerd.

Taakstelling 2010-2012 (2,5 mln)		
Bezuinigingsmaatregel	Bedrag 2012	gerealiseerd berap I 2013
<i>Gezondheid</i>	€ 781.874	€ 781.874
<i>Leefomgeving</i>	€ 18.096-	€ 18.096-
<i>B&B</i>	€ 94.800	€ 94.800
	€ 856.966	€ 858.578

Realisatiegraad ombuigingen:	100%
-------------------------------------	-------------

Op 13 februari 2013 heeft de regioraad een besluit genomen over de te ramen prijscompensatie in de begroting 2013. Evenals in 2012 is de prijscompensatie 2013 op 0% gezet. Begrotingstechnisch worden de budgetten in de begroting geïndexeerd maar gelijktijdig wordt de indexatie als taakstellend opgenomen. Per saldo is er geen verhoging van de gemeentelijke bijdrage maar wel een extra inspanningsverplichting voor de domeinen. In onderstaand overzicht wordt aangegeven in hoeverre deze taakstelling tijdens de 1e berap 2013 is gerealiseerd.

Prijscompensatie 2012-2013

Bezuinigingsmaatregel	Bedrag 2012	Bedrag 2013	Totaal 2012-2013	Gerealiseerd berap I 2013
<i>Gezondheid</i>	€ 53.990	€ 47.358	€ 101.348	€ 56.131
<i>Leefomgeving</i>	€ 37.496	€ 32.890	€ 70.386	€ 70.386
<i>B&B</i>	€ 8.333	€ 8.180	€ 16.513	€ 16.513
	€ 99.819	€ 88.428	€ 188.247	€ 143.030

Realisatiegraad taakstelling prijscompensatie 2012 - 2013	76%
--	------------