

Voorstel voor	regioraad	Registratienummer	15004512
Datum vergadering	1 juli 2015	Agendapunt	4
Portefeuillehouder(s)	Mr. drs. R.G. Welten		

Domein, behandelend ambtenaar, tel. Bedrijfsvoering, J. Meijerink, 053 - 487 6554

Onderwerp

Bestuursrapportage 2015

Wij stellen u voor:

1. Kennis te nemen van het te verwachten resultaat reguliere bedrijfsvoering na bestemming voor 2015 van € 269.000 (positief);
2. Kennis te nemen van het beschikbare bedrag van € 134.000 voor CAO ontwikkelingen, dat onderdeel uitmaakt van de € 269.000;
3. Kennis te nemen van de realisatiegraad van de ombuigingstaakstellingen;
4. In te stemmen met de volgende voorstellen ten einde de bezuinigingen binnen het domein Gezondheid voor de jaren 2016 en 2017 te realiseren;
 - a. Aanpassing van de werkwijze in het speciaal onderwijs - € 40.000,-
 - b. Flexibilisering/modernisering van de jeugdgezondheidszorg - € 260.000,-
 - c. Taakstelling op de bedrijfsvoering van domein Gezondheid - € 41.000,-
5. Een standpunt in te nemen ten aanzien van het door de bestuurscommissie Publieke Gezondheid niet overgenomen bezuinigingsvoorstel (€ 40.000) voor een inverdieneffect op lokale taken en op basis van dit standpunt:
 - a. De taakstelling met € 40.000 te verlagen van € 1.600.000 naar € 1.560.000; of
 - b. Vasthouden aan de lijn die door de visitatiecommissie is geschetst en de opdracht terug te leggen bij de gemeenten om door opschaling van lokale taken door bundeling op regionale schaal, voordelen te behalen.

Toelichting op het voorstel**Inleiding**

Hierbij treft u aan de bestuursrapportage (hierna te noemen BERAP) van 2015. De BERAP is een tussentijdse rapportage en geeft een overzicht van de relevante afwijkingen ten aanzien van de voornemens uit de programmabegroting 2015. De programmabegroting 2015 is in mei 2014 aan gemeenten en de regioraad aangeboden. De BERAP is een tussentijds verantwoordingsinstrument van ons bestuur en de bestuurscommissies aan uw raad. De BERAP 2015 geeft een eerste doorkijk over de financiële en operationele voortgang van 2015. De gehanteerde peildatum in de BERAP is 1 mei 2015. Conform besluitvorming in uw raad van 12 februari 2014 wordt ook in 2015 volstaan met het uitbrengen van één BERAP.

Beoogd resultaat

Deze BERAP dient meerdere doelen, waarvan de belangrijkste zijn:

1. Inzicht geven in hoeverre de beleidsmatige doelen die zijn gesteld in 2015, worden gerealiseerd.
2. Afgeven van een prognose op het jaarrekeningresultaat 2015 (afwijkingen worden ten opzichte van de begroting 2015 na wijziging in beeld gebracht).
3. Rapporteren over o.a. de stand van zaken met betrekking tot de realisering van de ombuigingstaakstellingen en in het bijzonder de aanvullende ombuigingstaakstelling 2014-2017.
4. Informeren over overige actuele ontwikkelingen.

Overwegingen

Algemeen

Qua vorm en opzet is de BERAP in lijn gebracht met de overige planning en control instrumenten. De kleurscores met betrekking tot de speerpunten van beleid hebben we niet opgenomen in het voorstel aan uw raad, maar alleen in bijgevoegde BERAP 2015 (zie bijlage; pagina 7 t/m 12).

Gelet op vele ontwikkelingen¹ binnen de organisatie zal in het najaar 2015 een bijgestelde prognose van het rekeningssaldo 2015 worden opgesteld. Ondanks het verschijnen van één BERAP, waar in het bijzonder de afwijkingen ten opzichte van de geraamde algemene bijdrage worden gevolgd, zal de rest van het jaar ook nadrukkelijk financieel de vinger aan de pols worden gehouden.

Samenvatting

In de BERAP 2015 worden de afwijkingen ten opzichte van de begroting 2015 op het gebied van voorgesteld beleid en de financiën in beeld gebracht. Dit beeld ziet er samenvattend als volgt uit:

Beleidsmatig (operationeel):

1. De ambities en speerpunten zoals beschreven in de programmabegroting 2015 liggen nagenoeg allemaal op schema van uitvoering. Bij twee van de vijfendertig wordt een afwijkende score (oranje) verwacht.

Financieel totaal overzicht:

- 2.1 De prognose van het rekeningresultaat (reguliere bedrijfsvoering) na bestemming 2015 zal naar verwachting € 269.000 positief zijn. Het positief saldo wordt veelal veroorzaakt door incidentele meevallers.
- 2.2 Binnen genoemd positief rekeningresultaat van € 269.000 zit een bedrag van € 134.000 aan teveel geraamde looncompensatie (0,65% van de geraamde loonsom).

Ombuigingstaakstellingen:

- 3.1 Met betrekking tot de nog te realiseren taakstellingen voor de niet gecompenseerde prijscompensatie voor de jaren 2012 en 2013 (totaal € 188.247) kan worden gemeld dat deze volledig is gerealiseerd in 2015. Een realisatiegraad van 100%.
- 3.2 De ombuigingstaakstelling 2014-2017 van € 1.600.000 laat met betrekking tot de geraamde taakstelling voor de jaarschijven 2014-2015 (€ 1.055.000) een realisatiegraad zien van 102%, ofwel er wordt in 2015 € 19.700 teveel omgebogen. In deze BERAP wordt u gevraagd in te stemmen met de maatregelen vanuit het domein Gezondheid om de ombuigingen voor de jaarschijven 2016 en 2017 te realiseren. Daarnaast een standpunt in te nemen naar aanleiding van de bespreking van de invulling van de restanttaakstelling in de bestuurscommissie Publieke Gezondheid ten aanzien van een niet overgenomen voorgestelde bezuiniging van € 40.000 voor inverdieneffecten op lokale taken (die door bundeling op regionale schaal leiden tot een bezuiniging). In het rapport van de visitatiecommissies, waarmee door uw raad is ingestemd, is dit nadrukkelijk aangemerkt als mogelijke bezuinigingsoptie.
- 3.3 Met betrekking tot de taakstelling voor Recreatieve Voorzieningen zal in 2015 een onttrekking plaats vinden van € 335.000 vanuit de gevormde reserve ter dekking van de restanttaakstelling. Per saldo is er op dit moment een ombuiging gerealiseerd van € 268.000 voor dit taakveld.

Actuele ontwikkelingen:

- 4.1 Stand van zaken met betrekking tot de dienstverleningsovereenkomsten (DVO's) vanuit het domein Bedrijfsvoering.
- 4.2 Stand van zaken met betrekking tot de decentralisatieopgaves.
- 4.3 Stand van zaken gemeentelijke samenwerking in Twente ten aanzien van de BERAP

1. Beleidsmatig (operationeel)

In de BERAP 2015 (zie bijlage) wordt door middel van kleurscores aangegeven of de speerpunten van beleid en de daarbij horende ambities conform de programmabegroting 2015 gerealiseerd worden of dat

¹ O.a. het wegvallen van de Wgr-plus status sinds 1 januari 2015, de ontwikkelingen rond het Twentebedrijf, het werken met het kostprijsmodel en de invulling van het gastheerschap voor verschillende taken.

er knelpunten worden verwacht. Ten tijde van het opstellen van deze BERAP (peildatum 1 mei 2015) kan geconcludeerd worden dat de ambities grotendeels worden verwezenlijkt. Groene scores zijn met het oog op het streven naar "meer informatie met minder papier" niet toegelicht. De ambities die rood of oranje scores zijn in bijgevoegde BERAP toegelicht. Daarnaast zijn een aantal bestuurlijk relevante ontwikkelingen toegelicht, zoals de ontwikkelingen rond Kennispunt en de Organisatie voor Zorg en Jeugdhulp in Twente (OZJT).

2. Financieel

2.1 Prognose jaarrekeningresultaat 2015

	Resultaat reguliere bedrijfsvoering voor bestemming	Onttrekking / toevoeging aan reserves - = storting + = onttrekking	Onttrekking / toevoeging aan egaliseringsreserves - = storting + = onttrekking	Resultaat na bestemming
	A *	B	C	D (A+B+C)
Resultaten per programma				
Gezondheid	€ 198.000	-€ 90.000	€ 0	€ 108.000
Leefomgeving	€ 58.000	-€ 57.000	€ 0	€ 1.000
Bedrijfsvoering	€ 90.000	€ 0	€ 0	€ 90.000
Overige onderdelen	€ 82.000	-€ 12.000	€ 0	€ 70.000
Totaal Resultaat programma's:	€ 428.000	-€ 159.000	€ 0	€ 269.000
AvT / IPT / IST	-€ 3.592.000	€ 3.592.000	€ 0	€ 0
Totaal resultaat Regio Twente:	-€ 3.164.000	€ 3.433.000	€ 0	€ 269.000

Toelichting

In het resultaat reguliere bedrijfsvoering voor bestemming wordt het resultaat per programma gepresenteerd voordat toegestane stortingen en onttrekkingen aan reserves (kolom B) hebben plaatsgevonden en voordat de spelregels "beleidskader batig rekeningsaldi" (kolom C) zijn toegepast. Voor een nadere specificatie van het saldo van kolom A zie ook blz 14 van bijgevoegde BERAP 2015.

Toelichting resultaat na bestemming

De in onderdeel C (zie blz. 13 en 14) van bijgevoegde BERAP 2015 gepresenteerde positieve en negatieve ontwikkelingen kennen vrijwel allemaal een incidenteel karakter. Structurele afwijkingen worden meegenomen bij het de invulling van de resterende taakstelling van de jaarschijven 2016-2017. Een kleine nuance ten aanzien van het verwachte resultaat is het feit dat het saldo van het domein Gezondheid bestaat uit een negatief resultaat (€ 212.000,-) op algemene bijdrage gefinancierde taken en een positief resultaat op taken gefinancierd door de derden geldstroom (€ 320.000,-). Hiermee aangevende dat de algemene bijdrage van het domein Gezondheid onder druk staat en het resultaat positief kleurt door het verwachte resultaat op projecten en tarieftaken.

2.2 Loonsomontwikkeling

De VNG en de vakbonden hebben op 15 juli 2014 een principeakkoord gesloten ten aanzien van een nieuwe cao. Het gesloten akkoord heeft invloed op de geraamde salarissen in de begroting 2015 van onze organisatie. Peildatum van de salarissen in de begroting 2015 zijn de salarissen op 1 januari 2014. Dit betekent dat alle ontwikkelingen uit 2014 en de voorziene ontwikkelingen voor 2015 van invloed zijn op de salarissen, zoals opgenomen in de begroting. Op dit moment is de loonsom in de begroting van Regio Twente ten opzichte van de begroting voor 0,65% te hoog geraamd. Dit betreft een bedrag van € 134.000,-. Bij de jaarrekening zullen de feitelijke financiële gevolgen van de te hoog geraamde loonsom in 2015 inzichtelijk worden gemaakt en separaat met gemeenten worden verrekend. Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar pagina 19 van de BERAP.

2.3 Financieringsresultaat 2015

De begroting 2015 is met de in 2014 (en voorgaande jaren) geraamde rentebaten (€ 340.000,-) verhoogd. Door het wegvallen van de WGR+ status zijn ook de BDU-gelden voor verkeer en vervoer overgegaan naar de provincie. Juist deze gelden zorgden jaarlijks voor een liquiditeitsoverschot. In de 1^e maanden van 2015 is er binnen Regio Twente nog sprake van een liquiditeitsoverschot, mede doordat nog niet de

volledige BDU-gelden zijn overgegaan naar de provincie. Dit zal gebeuren in de loop van 2015. Hierdoor wordt een klein voordeel (€ 20.000,-) verwacht aan rentebaten.

3. Ombuigingstaakstellingen

3.1 Prijscompensatie 2012-2013

Naast genoemde ombuigingstaakstelling van € 2,5 miljoen heeft uw raad besloten om voor 2012 en 2013 de prijscompensatie op 0% te zetten. Begrotingstechnisch worden de budgetten in de begroting geïndexeerd, maar gelijktijdig wordt het bedrag van de indexatie als taakstelling opgenomen. Met ingang van de begroting 2015 is deze taakstelling volledig gerealiseerd.

3.2 Aanvullende ombuigingstaakstelling 2014-2017

In uw raad van 3 juli 2013 is besloten tot een aanvullende ombuigingstaakstelling van

€ 1.600.000 voor de jaren 2014-2017, met inachtneming van de volgende fasering:

2014 € 780.000

2015 € 275.000 (cumulatief € 1.055.000)

2016 € 275.000 (cumulatief € 1.330.000)

2017 € 270.000 (cumulatief € 1.600.000)

In de BERAP (pagina 28-29) treft u een samenvattend overzicht aan van de realisatiegraad per domein van de voorgestelde ombuigingsmaatregelen voor het jaar 2015 (totaal gerealiseerd in 2015: 102%). In bijlage 3 van bijgevoegde BERAP treft u een nadere specificatie aan van de invulling van de ombuigingsmaatregelen per domein voor 2014-2017.

In de regio raad van 12 november 2014 hebben we u geïnformeerd over de stand van zaken ombuigingen 2010 – 2017, de verdeling over de domeinen en de verdere procesgang.

Samenvattend overzicht verdeling ombuigingstaakstelling 2014 - 2017 (€ 1.600.000)

O.b.v. besluitvorming in de regio raad van 03 juli 2013, 12 februari 2014 en 12 november 2014

	2014	2015	2016	2017
	780.000	1.055.000	1.330.000	1.600.000
Totaal voorstellen Concern	209.700	209.700	209.700	209.700
Totaal voorstellen domein Bedrijfsvoering	25.000	38.000	38.000	38.000
Totaal voorstellen domein Leefomgeving	150.000	150.000	170.000	342.300
Totaal voorstellen domein Gezondheid	387.000	677.000	912.300	1.010.000
Restanttaakstelling per jaarschijf	8.300	-19.700	0	0

Tevens is uw raad op 12 november 2014 geïnformeerd over de nog te realiseren ombuigingen per domein verdeeld over de verschillende jaarschijven, zoals gepresenteerd in onderstaande tabel.

Domein	2015	2016	2017
Bedrijfsvoering / concern	27.600	27.600	27.600
Leefomgeving	19.500	36.900	207.800
Gezondheid	227.800	328.100	385.800
Totaal nog te realiseren	274.900	392.600	621.200

In deze taakstelling zat een structurele taakstelling opgenomen voor de prijscompensatie 2015. De nieuwe wijze van ramen van de prijscompensatie, zoals onderschreven door uw raad in de vergadering van 12 november 2014, is vertaald in onderstaand schema. Door deze nieuwe wijze van ramen, de werkelijke prijscompensatie 2015 wordt meegenomen in de begroting 2016, is de taakstelling voor prijscompensatie incidenteel voor 2015. Daarnaast zat in de begroting van het domein Gezondheid nog een taakstellend bedrag opgenomen van ca. € 50.000,- voortkomend uit de bezuinigingen uit 2006. Dit betrof een taakstellend bedrag voor projectinkomsten dat jaarlijks moet worden gerealiseerd. Vanuit duurzaam financieel beleid wordt voorgesteld om deze taakstelling structureel in te vullen. Uiteindelijk leidt dit tot de te realiseren taakstellingen, zoals in onderstaande tabel gepresenteerd.

Domein	2015	2016	2017
Bedrijfsvoering / concern	27.600	0	0
Leefomgeving	19.500	17.400	188.300
Gezondheid	227.800	277.600	381.000
Totaal nog te realiseren	274.900	295.000	569.300

Voor de realisatie van de restantombuigingen binnen Leefomgeving zijn twee voorstellen (€ 110.000,- en € 52.000,-) gedaan door de visitatiecommissie op het gebied van Milieu, Duurzaamheid en Afval (MDA). De regio raad heeft deze aangehouden en de opdracht gegeven aan de portefeuillehouders om te komen met een voorstel voor invulling van deze taakstelling. Dit heeft begin dit jaar geleid tot een voorstel van het portefeuillehoudersoverleg MDA dat verdere uitwerking/concretisering behoeft. Over de concrete invulling van deze alternatieve financiering komen we in het najaar met een separaat voorstel bij u terug. Het overige bedrag van € 26.300,- zal dit worden gerealiseerd binnen personeel gebonden kosten binnen team Economie in 2016.

In de bestuurscommissie Publieke Gezondheid (PG) is in 2015 meerdere keren gesproken over de ombuigingen binnen het domein Gezondheid. Daarbij zijn de door uw raad overgenomen voorstellen van de visitatiecommissie meegenomen. Op 2 april 2015 is ingestemd met de wijze waarop de restant ombuigingen worden gerealiseerd binnen dit domein. Wij leggen deze maatregelen ter vaststelling aan uw raad voor.

In de BC PG is besloten om het te bezuinigen bedrag te vinden door in te stemmen met drie voorgestelde ombuigingsopties:

- Aanpassing van de werkwijze van de jeugdgezondheidszorg in het Speciaal Onderwijs € 40.000,-
- Flexibilisering/modernisering van de jeugdgezondheidszorg, met name binnen 0-4 jarigen zorg € 260.000,-
- Taakstellend € 41.000,- op te leggen aan de directeur Publieke Gezondheid om binnen de bedrijfsvoering van het domein Gezondheid, niet zijnde het primaire proces, ombuigingen te realiseren

De bestuurscommissie PG heeft het volgende voorstel van de GGD Twente als onderdeel van de bezuinigingen 2014-2017 niet overgenomen:

- Taakstellend een inverdieneffect vast te stellen van € 40.000,- voor een inverdieneffect voor lokale taken die door bundeling op regionale schaal en gebruikmaking van de infrastructuur van de GGD respectievelijk Regio Twente efficiency en effectiviteit opleveren.

In het voorstel waren een tweetal opties genoemd: aanpassing voortraject kinderopvang en rol GGD als toezichthouder kwaliteit Wmo. Als grondslag voor het voorstel hebben de volgende aanbevelingen van de visitatiecommissie gediend, welke door uw raad zijn overgenomen (juli 2013): “te overwegen valt om handhavingstaken bij de regio te beleggen” en “gebruik de (infrastructuur van de) GGD voor andere beleidsterreinen (waaronder de decentralisatietrajecten) zodat daar uitgaven kunnen worden beperkt”.

De bestuurscommissie PG heeft wel aangegeven dat gemeenten zich actief blijven opstellen bij het zoeken van mogelijkheden om door bundeling van lokale taken (schaal 14 gemeenten) gebruik te maken van de infrastructuur van GGD/Regio Twente, maar heeft tevens besloten dat voornoemd bedrag als taakstelling moet gelden voor de GGD, als onderdeel van de bezuinigingsopgave 2014-2017. Wij staan op grond van het voorgaande op het standpunt dat het opleggen van de bezuiniging van de genoemde € 40.000,- aan de GGD zich niet in redelijkheid verdraagt met de hiervoor genoemde aanbevelingen en verneemt graag of uw raad nog steeds de uitkomsten van de visitatiecommissie onderschrijft en of daarmee de € 40.000,- terug kan worden gelegd bij de gemeenten.

3.3 Taakstelling recreatieve voorzieningen

Naast de ombuigingen van € 1.600.000,- moet binnen het taakveld Recreatieve Voorzieningen eind 2017 € 603.000 worden opgevangen. Per saldo moet voor 2014-2017 dus een extra ombuiging gerealiseerd worden van € 2.200.000. De verwachting is dat de taakstelling van € 603.000 in verband met het vervallen van de jaarlijkse provinciale bijdrage binnen het taakveld Recreatieve Voorzieningen met behulp van de ontvangen afkoopsom van de Provincie Overijssel zal worden gerealiseerd. Deze afkoopsom is in een reserve gestort. In 2015 zal vanuit deze reserve een onttrekking plaatsvinden ter grootte van het in 2015

begrote restant van de taakstelling van € 335.000. Per saldo is er een ombuiging gerealiseerd van € 268.000 binnen het taakveld Recreatieve Voorzieningen.

4. Actuele ontwikkelingen

4.1 Dienstverleningsovereenkomsten (DVO's)

Op dit moment zijn DVO's afgesloten met onder meer de Veiligheidsregio Twente en gemeenten in kader van Salarisadministratie. Daarnaast wordt ook intern gebruik gemaakt van DVO's. Het bijbehorende kostprijsmodel is per 2015 operationeel en helpt om een objectiever beeld van de bedrijfsvoeringsdiensten te ontwikkelen, voor interne en externe klanten. In 2015 wordt dit model verder ontwikkeld. Ook is de ambitie om met alle afnemers van bedrijfsvoeringsdiensten een DVO afgesloten te hebben.

4.2 Decentralisatieoperaties

OZJT is per 1 januari 2015 onder de vlag van Regio Twente gestart. De bestuurscommissie OZJT is van start gegaan. De komende maanden wordt gewerkt aan de vormgeving van het bureau voor OZJT. Het advies- en meldpunt huiselijk geweld en kindermishandeling heeft via Veilig Thuis Twente (VTT) gestalte gekregen en de bestuurscommissie heeft ingestemd met de subsidieverstrekking voor 2015. Middels het vorenstaande is de continuïteit van de zorg en jeugdhulp gewaarborgd.

4.3 Ontwikkelingen gemeentelijke samenwerking in Twente

De stuurgroep heroriëntatie gemeentelijke samenwerking in Twente heeft middels het rapport 'Samenwerken doen we zelf' een advies uitgebracht over de samenwerking per 1 januari 2016. De gemeenten beraden zich nu over hun standpunt ten aanzien van het rapport dat zijn vertaling moet krijgen in een aanpassing van de gemeenschappelijke regeling. Waar nodig faciliteert de huidige organisatie daarbij. Eventuele kosten voortvloeiend uit de aanpassing van de gemeenschappelijke regeling zijn niet opgenomen in de BERAP.

Kosten, baten, dekking

Niet van toepassing.

Communicatie

Colleges van burgemeester en wethouders informeren over het besluit.

Vervolg

Afhankelijk van de financiële positie van onze organisatie op peildatum 1 september 2015 wordt eventueel in het najaar volstaan met een (korte) tweede tussentijdse financiële rapportage.

Bijlagen

Bestuursrapportage 2015.

Enschede, 8 juni 2015

Dagelijks bestuur,

secretaris,

dr. ing G.J.M. Vos

voorzitter,

mr. G.J. de Graaf

Besluit van de regioraad, gelezen het voorstel van het dagelijks bestuur van 8 juni 2015

Vastgesteld in de vergadering van de regioraad van

secretaris,

voorzitter,