

Voorstel regiораad



Auteur : J. Meijerink / D. Ellenbroek
Datum : 27 november 2008
Code : 2008/6
Reg.nr. : 08005520 Agendapunt: 11

Onderwerp : 2^e bestuursrapportage 2008

Samenvatting

De bijgevoegde tweede bestuursrapportage van 2008 laat zien hoe de organisatie er na acht maanden er in operationele en financiële zin voor staat. De balans die daaruit kan worden opgemaakt is positief. Beleidsinhoudelijk zijn geen problemen voorzien. In financieel opzicht is 2008 voor Regio Twente een exceptioneel jaar. Uitgegaan wordt van een positief saldo van € 911.000,- voor bestemming. Het saldo na bestemming wordt vooralsnog ingeschat op € 705.000,-.

Aan de regiораad,

Bijgesloten treft u aan de tweede bestuursrapportage (BERAP) van het dienstjaar 2008. Daarin informeren wij u over de voortgang van de programma's van Regio Twente. De rapportage geeft enerzijds aan in hoeverre de organisatie de ambities voor 2008, zoals vastgelegd in de programmabegroting, waarmaakt. Anderzijds geeft de rapportage een prognose op het rekeningsresultaat van 2008.

De rapportage schets in alle opzichten een positief tussentijds beeld. Inhoudelijk gezien ligt de organisatie op koers. De speerpunten van beleid worden grotendeels verwezenlijkt. Ook zijn geen knelpunten geconstateerd ten aanzien de zogenaamde "going concern"-taken.

De financiën zijn nog positiever. Regio Twente stevent op basis van actuele prognoses af op een rekeningsresultaat van c.a. € 911.000,- voor bestemming. Het buitensporige resultaat is hoofdzakelijk toe te schrijven aan een zeer positief financieringsresultaat. De oorzaak daarvan is vooral gelegen in de sterk oplopende rente op de geldmarkt. De opwaartse rentebeweging is weer het gevolg van inflatoire ontwikkelingen en uiteraard de in de media veelbesproken kredietcrisis.

In de bestuursrapportage wordt op onderdelen gewerkt met de zogenaamde stoplichtenmethodiek: groen is oké, oranje behoeft enige aandacht en rood is kritiek. Een hermetisch afgesloten definitie voor de kleurencodes is niet te geven, maar de strekking ervan is helder. Wel spant de organisatie zich in om het oordeel over de voortgang verder te objectiveren met prestatie meting. Een eerste serieuze aanzet daartoe is gegeven met de zogeheten "begrotingsscan GGD". Het ligt in de bedoeling om deze aanpak breder te trekken en voor de gehele organisatie de resultaatfocus op scherp te zetten. De uitkomsten daarvan zijn naar verwachting zichtbaar in de eerste tussentijdse rapportage van het dienstjaar 2009.

De rapportage bevat naast de programmaverantwoording (onderdeel A t/m C) ook nog enkele aanvullende onderwerpen op gebied van de financiën, het gevoerde financiële beleid en planning & control. Ten aanzien van een tweetal onderwerpen tekenen wij het volgende aan:

Formats reserves en voorzieningen

In de bijlagebundel treft u een groot aantal formats aan van bestaande reserves en voorzieningen. Deze formats worden volgens interne regelgeving bij elke wijziging opnieuw voorgelegd. De wijzigingen hebben te maken met externe regelgeving of met herziening van enkele plafonds om financieel-technische motieven.

Begrotingswijzigingen

Onderdeel G van de rapportage geeft een overzicht van begrotingswijzigingen, welke separaat zijn aangeboden. Via deze rapportage worden geen nieuwe begrotingswijzigingen voorgedragen.

Opgemerkt wordt dat de budgettaire effecten van de samenvoeging van verscheidene organisatiedelen tot één domein Leefomgeving nog niet volledig in beeld zijn te brengen. Ook de herverdeeeffecten die als gevolg van de organisatorische en beleidsmatige veranderingen binnen het domein Leefomgeving kunnen optreden, zijn in dit stadium nog niet zichtbaar. De aangekondigde begrotingswijziging in verband met de gewijzigde programmering van het domein Leefomgeving kan derhalve nog niet worden aangeboden.

Daarbij wordt aangetekend dat de samenvoeging van het domein Leefomgeving meer financiële implicaties heeft dan alleen een gewijzigde begroting. De fusie van organisatiedelen raakt ook het financiële beleid, dat voor het concern is uitgedacht. Enkele kwesties die daarbij op het netvlies staan zijn o.a. het beleidskader batige rekeningsaldi en de herberekening van de renteomslag. Maar ook de wijze waarop het resultaat voor Leefomgeving wordt bepaald (denk hierbij aan de te hanteren kostentoe rekening), is nog niet uitgekristalliseerd.

De organisatie stelt zich ten doel om de budgettaire consequenties op korte termijn tot in de finesse uit te werken, opdat in de eerste bestuursrapportage van het dienstjaar 2009 alsnog de gememoreerde begrotingswijziging kan worden aangeboden. Voorts wordt in samenspraak met Leefomgeving de aangrenzende openstaande financiële kwesties opgelost. Uiteraard worden de uitkomsten daarvan eveneens tijdig bestuurlijk voorgelegd.

Financiële recapitulatie BERAP 2

In het onderstaande overzicht is de prognose op het eindresultaat, zoals weergegeven in de bestuursrapportage, in grote lijnen samengevat. Daarbij wordt aangetekend dat in de bestemming van het resultaat wordt uitgegaan van een goedgekeurd voorstel "instelling reserve tussentijdse en actuele ontwikkelingen". Dit voorstel behandelt u in de vergadering van 27 november 2008.

	Resultaat voor bestemming	Te verrekenen met (egalisatie) reserves	Resultaat na bestemming
Uitgangspunten:			
Loonontwikkelingen	€ 0,-	€ 0,-	€ 0,-
Financieringsresultaat	€ 843.000,-	€ 0,-	€ 843.000,-
Resultaten per programma:			
Gezondheid	€ 86.000,-	€ 0,-	€ 86.000,-
Veiligheid	€ 174.000,-	€ 0,-	€ 174.000,-
Leefomgeving	€ 31.000,-	€ 0,-	€ 31.000,-
B&B	-€ 223.000,-	- € 6.000,-	€ -229.000,-
Subtotaal:	€ 911.000,-	- € 6.000,-	€ 905.000,-
Separate voorstellen aangeboden aan de Regioraad			
Instellen reserve tussentijdse en actuele ontwikkelingen		- € 200.000,-	- € 200.000,-
Subtotaal:		- € 200.000,-	- € 200.000,-
Totaal:	€ 911.000,-	€ 206.000,-	€ 705.000,-

Voorstel

- 1) Kennis te nemen van de bijgevoegde bestuursrapportage waarin een rekeningresultaat na bestemming van € 705.000,- wordt gepresenteerd.
- 2) In te stemmen met de bijlage van geactualiseerde formats van reserves en voorzieningen.

Enschede, 13 oktober 2008

Dagelijks bestuur,

secretaris,

voorzitter,

dr. J.M.E. Traag

P.E.J. den Oudsten

Bijlagen 2^e BERAP 2008