

Voorstel regiораad



Auteur : K. Broekhuis / J. Meijerink

Datum : 29 juni 2011

Code : 2011/3

Reg.nr. : 11003891

Agendapunt: 7

Onderwerp : 1^e berap 2011

Samenvatting

De bijgevoegde 1^e bestuursrapportage 2011, laat zien hoe de organisatie er na 4 maanden in operationele en financiële zin voor staat. De balans die daaruit kan worden opgemaakt is positief. Beleidsinhoudelijk zijn geen problemen voorzien. De financiële prognose op het rekeningsresultaat na bestemming gaat uit van een positief saldo van c.a. € 61.500,-.

Aan de regiораad,

Bijgesloten treft u de eerste bestuursrapportage (BERAP) van het dienstjaar 2011 aan. Daarin informeren wij u over de operationele en financiële voortgang van de programma's van Regio Twente. De rapportage geeft enerzijds aan in hoeverre de organisatie de ambities voor 2011, zoals vastgelegd in de programmabegroting waarmaakt. Anderzijds geeft de rapportage een indicatie van het rekeningsresultaat van 2011.

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

Aanpassing rapportage momenten

Op 28 maart jl. hebben wij een besluit genomen over de vereenvoudiging van de planning & control cyclus. Wij zijn voornemens om voortaan één keer tussentijds bestuurlijk inhoudelijk te rapporteren. De peildatum die hiervoor gehanteerd wordt is 1 mei. De 2^e berap 2011, die in uw raad van 16 november 2011 wordt besproken zal (voorshands) uitsluitend voorzien in een financiële update. De peildatum die hier voor gehanteerd wordt, is aangepast van 1 september naar 1 oktober. Graag horen wij uw bevindingen over de door ons doorgevoerde vereenvoudiging. Wij zijn voornemens om uw reactie te betrekken bij de discussie rondom de "Herijking financieringsstructuur Regio Twente" waarbij het huidige planning & control instrumentarium en de daarbij horende procesgangen en termijnen ook tegen het licht worden gehouden.

Aanpassing van het format

Naast de aanpassing van de wijze van rapporteren is ook het format gewijzigd ten opzichte van 2010. Om de leesbaarheid te vergroten en om u op hoofdlijnen goed te kunnen informeren hebben wij ervoor gekozen om de ambities en kernindicatoren samen te voegen. Hierdoor wordt overzichtelijk gepresenteerd of een ambitie wel/niet wordt gerealiseerd.

Tevens is in de financiële toelichting een en ander gewijzigd. In aanvulling op de recap die al gepresenteerd werd, zal er vanaf nu ook een toelichting (oorzakenanalyse) worden gegeven op de bedragen die gepresenteerd worden, gelijk aan de programmarekening 2010. Hiermee komt de domeinsgewijze analyse zoals opgenomen in de beraps van de afgelopen jaren te vervallen.

Stoplichtmethodiek

Op verschillende onderdelen in de berap wordt gewerkt met de zogenoemde stoplichten methodiek. Een hermetisch afgesloten definitie voor de kleurcodes is moeilijk te geven maar strekking van de kleuren van het stoplicht zijn helder. Wanneer een ambitie groen scoort betekent dit dat de ambitie gerealiseerd wordt. Oranje houdt in dat de ambitie enige aandacht behoeft maar nog wel realiseerbaar is. De rode afwijkingen zijn kritiek, hiervan wordt niet verwacht dat ze dit jaar nog uitvoerbaar zijn. Uiteraard wordt gemeld welke acties er ondernomen worden met betrekking tot de betreffende ambitie.

Inhoudelijk zullen de oranje en rode scores toegelicht worden op financieel gebied alleen de rode scores.

Ombuigingen

In de prognose op het resultaat zoals gepresenteerd in de 1^e berap 2011 zijn de ombuigingen tot en met 2011 zoals vastgesteld door de regio raad op 30 juni 2010 verwerkt.

Een overzicht van de gerealiseerde ombuigingen tot en met 2011 is als bijlage toegevoegd. Hieruit blijkt dat de ombuigingen tot en met 2011 op dit moment bijna volledig gerealiseerd zijn. Er resteert nog een taakstelling van € 20.000,-.

Om uiteindelijk de totale ombuigingstaakstelling eind 2012 als organisatie (excl. VRT) gerealiseerd te krijgen, zullen wij nog voor een bedrag van € 137.000,- aan concrete maatregelen moeten invullen.

We zullen u uiterlijk in het voorjaar van 2012 via de 1^e berap 2012 nader informeren over de concrete invulling van deze resterende taakstelling.

Resultaatbepaling 1^e BERAP 2011

In financieel opzicht laat Regio Twente een positief resultaat zien van c.a. € 61.500,- na bestemming. De programma's Leefomgeving en Service & Samenwerking komen allen budgettair neutraal dan wel positief uit, waarbij wordt aangetekend dat het financieringsresultaat in de BERAP presentatietechnisch is verwerkt binnen het programma Service en Samenwerking. Het domein Gezondheid komt negatief uit, de oorzaak hiervan wordt hieronder toegelicht.

Het programma veiligheid is per 1 januari 2011 overgegaan naar de Veiligheidsregio Twente. Het resultaat van dit domein zal daarom niet in deze berap worden gepresenteerd. Om aansluiting te houden met de gemeentelijke bijdrage wordt de begroting van dit programma wel zichtbaar gemaakt. In uw raad van juni 2011 zal tevens een begrotingswijziging worden voorgedragen waarmee het programma Veiligheid uit de begroting van de Regio Twente wordt gevlochten.

Conform het door u vastgestelde "beleidskader batige rekeningsaldi" mag het saldo van de algemene reserve en egalisereserves maximaal € 1,19 per inwoner (= geïndexeerd bedrag eind 2010) bedragen. Nu het programma Veiligheid m.i.v. de begroting 2011 geen onderdeel meer uitmaakt van de begroting van Regio Twente maar de Veiligheidsregio Twente een eigen begroting heeft m.i.v. 2011, zullen wij dit beleidskader opnieuw beoordelen. Dit vraagstuk zal worden betrokken bij het voorstel betreffende "Herijking financieringsstructuur Regio Twente" hetgeen u in het najaar 2011 te bespreking en vaststelling zal worden aangeboden.

In de 1^e BERAP 2011 treft u een prognose van het jaarrekeningresultaat voor het domein Gezondheid. Deze wordt ten tijde van de 1^e BERAP 2011 geraamd op -/- € 521.500,- voor bestemming. Dit resultaat voor bestemming wordt volledig veroorzaakt door een negatief resultaat van de afdeling Jeugdgezondheidszorg van -/- € 521.500,-. Belangrijkste oorzaken hiervoor zijn:

- de nog niet ingevulde taakstelling die is opgenomen in de begroting van de JGZ;
- langdurige ziekte en uitval van medewerkers;
- de ontwikkelingen op managementniveau en binnen het bedrijfsbureau JGZ (oplossing hiervoor is meegenomen in het nieuwe organisatieplan JGZ); en
- nog niet ingevulde taakstelling van de regiobrede ombuigingen.

Gedeeltelijke dekking van dit tekort wordt voor een bedrag van € 413.500,- gerealiseerd door:

- **Een onttrekking van € 351.000,- uit de egalisatie reserve JGZ 0-4**

In het voorstel meerjarenperspectief JGZ 0-4 welke behandeld is op 30 juni 2010 in uw raad is een egalisereserve gevormd voor de dekking van de tekorten op het onderdeel Jeugdgezondheidszorg 0-4. In 2011 mag € 273.000,- (conform de meerjarenprognose JGZ 0-4) worden onttrokken uit deze reserve om de tekorten te dekken. Tevens wordt het bedrag dat in 2010 minder is onttrokken dan in het voorstel was verwacht (€ 78.000,-) gebruikt ter dekking van het negatieve resultaat.

- **Een onttrekking van € 62.500,- uit de reserve MOA/PGA t.b.v. de functie van interim-hoofd bedrijfsbureau**

Eind 2010 is door de organisatie geconstateerd dat het bedrijfsbureau van de JGZ een dusdanige ontwikkeling doormaakte dat er een nieuwe manager tijdelijk extern is aangetrokken om dit in goede banen te leiden. Hierdoor is de rust wedergekeerd en is begonnen met het bouwen aan een bedrijfsbureau wat als "toekomstproof" kan worden gezien. De BC PG heeft op 17 december 2010 ingestemd met het in dienst nemen van deze interim-manager en heeft aangegeven dat dit kon

worden gedekt uit de reserve afwikkeling MOA/PGA. In de 1^e BERAP 2011 is deze onttrekking opgenomen waardoor het resultaat € 62.500,- minder negatief uitkomt.

Deze onttrekkingen leiden naar verwachting tot een negatief resultaat voor het domein Gezondheid van +/- € 108.000,- na bestemming.

Financiële recapitulatie 1^e berap 2011

In het onderstaande overzicht is de prognose op het eindresultaat, zoals weergegeven in de bestuursrapportage, in grote lijnen samengevat. Daarbij zijn de regels zoals vastgelegd in het beleidskader batige rekeningsaldi (verrekening met egalisatiereserves), in acht genomen.

	Resultaat voor bestemming	Te verrekenen met (egalisatie) reserves	Resultaat na bestemming
Uitgangspunten			
Loonontwikkelingen	€ -	€ -	€ -
Financieringsresultaat	€ 250.000,-	€ -	€ 250.000,-
Resultaten per programma:			
Gezondheid	€ - 521.500,-	€ 413.500,-	€ -108.000,-
Leefomgeving	€ 0,-	€ 0,-	€ 0,-
B&B	€ - 80.500,-	€ 0,-	€ - 80.500,-
Totaal	€ - 352.000,-	€ 413.500,-	€ 61.500,-

<i>Restant verwacht positief rekeningsaldo 2011 als volgt te bestemmen:</i>	€ 61.500,-
• Onttrekking domeingewijze en algemene egalisatiereserve(s) ¹	€ 108.000,-
• Verwachte teruggave aan gemeenten in 2011	-/- € 169.500,-
	€ 0,-

Voorstel

1. Kennis te nemen van de 1^e bestuursrapportage 2011 waarin een rekeningsresultaat van € 61.500,-, na verrekening van de bestemmingsvoorstellen met de reserves, wordt gepresenteerd, waarna per saldo € 108.000,- wordt onttrokken uit de egalisatiereserves. Het bedrag van € 169.500,- wordt meegenomen in de jaarrekening 2011.
2. Op advies van de Bestuurscommissie Publieke Gezondheid in te stemmen met de dekking (€ 62.500,-) van het interim-hoofd bedrijfsbureau uit de reserve afwikkeling MOA/PGA en de begrotingswijziging nummer 3 van het jaar 2011.

Enschede, 23 mei 2011

Dagelijks bestuur,
secretaris,

voorzitter,

K. de vries, a.i.

P.E.J. den Oudsten

Bijlagen

1. 1^e berap 2011
2. Ombuigingsoverzicht
3. Begrotingswijziging

¹ Deze onttrekking is toegestaan ervan uitgaande dat de jaarrekening 2010 onverkort wordt vastgesteld.