

BEZOEKADRES

Nijverheidstraat 30
7511 JM Enschede

POSTADRES

Postbus 1400
7500 BK Enschede

CONTACT

[REDACTED]

KvK NUMMER

08195873

UW KENMERK -

ONS KENMERK 2021-000226

DATUM 14-04-2021

BEHANDELD DOOR [REDACTED]

E-MAIL [REDACTED]

DOORKIESNR. [REDACTED]

ONDERWERP Indienen vragen over de jaarstukken 2020 en zienswijze met betrekking tot de programmabegroting 2022

Geachte raad,

Op 7 juli 2021 behandelt het algemeen bestuur tijdens zijn vergadering de jaarstukken 2020 en de programmabegroting 2022. Middels deze brief bieden wij u de voorlopige jaarrekening van 2020 en de ontwerp-begroting van 2022 aan.

Jaarstukken 2020

Inleiding

Vanaf maart 2020 staat de wereld voor ons op zijn kop met GGD Twente in het middelpunt van de bestrijding van COVID-19. De impact van deze pandemie is enorm en in zijn effecten voor onze organisatie niet met andere uitdagingen in het verleden te vergelijken. De inzet die getoond is in de bestrijding van deze pandemie is onverminderd groot gebleven gedurende het gehele jaar en gaat verder in 2021. Omdat corona een grote impact heeft gehad op onze organisatie is hiervoor in de jaarstukken van 2020 een extra paragraaf opgenomen, COVID-19 (pagina 72). In 2020 zijn ook veel belangrijke besluiten genomen door het algemeen bestuur met betrekking tot de veranderopdracht. Door de organisatie is aan de uitwerking hiervan dan ook hard gewerkt. Ondanks de coronacrisis en de transitie, in tijden waarbij er ook tegelijkertijd taakstellingen werden gerealiseerd, heeft onze organisatie uitmuntend weten te presteren.

Resultaat

In de jaarstukken wordt beleidsinhoudelijke verantwoording afgelegd per programma, in relatie tot de voor dat jaar vastgestelde programmabegroting. Tevens wordt verantwoording afgelegd over het door ons gevoerde financiële beleid en beheer. In 2020 is van de beleidsambities en activiteiten voor het basistakenpakket het overgrote deel (80%) volledig gerealiseerd in lijn met de programmabegroting. Het verslagjaar 2020 is afgesloten met een positief financieel resultaat van € 605.320 na mutaties bestemmingsreserves. Dit is ca. 1% van de begroting en € 0,96 per inwoner. In de samenvatting van de jaarstukken 2020 (hoofdstuk 1) is een beknopte toelichting opgenomen over de realisatie van de beleidsambities en toelichting op de financiële mee- en tegenvallers die het resultaat hebben veroorzaakt.

Resultaatbestemming

1. Incidentele voortzetting van de formatie voor Inkoop/Aanbesteding/AVG
Aan ons algemeen bestuur wordt voorgesteld om het positieve resultaat voor een bedrag van € 222.000,- aan te wenden voor de voortzetting van de formatie voor

Inkoop/Aanbesteding en ter borging van de AVG. Voor zowel 2019 als 2020 heeft onze organisatie van het algemeen bestuur incidenteel budget verkregen voor structurele activiteiten voor de borging van de wettelijke vereisten rondom Inkoop/Aanbesteding en de AVG. De risico's in deze processen zijn aanzienlijk en de onrechtmatigheden hierin nemen toe. Wij hebben het algemeen bestuur hierover geïnformeerd bij de jaarstukken van 2019 en recentelijk bij de behandeling van de boardletter van 2020. Omdat zowel de begroting van 2021 als die van 2022 overgangsbegrotingen zijn in verband met de veranderopdracht, is het benodigde budget hierin nog niet structureel opgenomen. Voor de voortzetting in 2021 stellen wij voor om incidenteel het positieve jaarrekeningresultaat hiervoor te gebruiken. Voor de structurele dekking voor de jaren 2022 en verder komen wij terug bij het algemeen bestuur.

2. Versterking van de automatiseringsomgeving

Aan het algemeen bestuur wordt voorgesteld om het positieve resultaat voor een bedrag van € 100.000 te gebruiken om de risico's van cybercriminaliteit te reduceren. De IT-omgeving en automatiseringen worden in een rap tempo steeds belangrijker in de maatschappij en voor organisaties. De groei van ontwikkelingen rond informatiegebruik en technologie verloopt exponentieel en daarmee nemen ook de risico's toe. Bij de behandeling van de boardletter 2020 hebben wij het algemeen bestuur geïnformeerd dat onze organisatie op het gebied van automatisering noodzakelijke verbeteringen door te voeren heeft. Wij verwachten hiervoor incidenteel € 100.000 nodig te hebben. De structurele consequenties zijn op dit moment nog niet bekend. Ter dekking van de incidentele kosten adviseren wij het algemeen bestuur om het positieve jaarrekeningresultaat te benutten.

3. Reservering voor frictiekosten veranderopdracht

Voor het restant van het positieve resultaat, zijnde € 283.320, wordt aan het algemeen bestuur voorgesteld om deze te bestemmen voor de frictiekosten van de veranderopdracht. De uitvoering van een dergelijke transitie brengt frictiekosten met zich mee. Dit hebben wij dan ook steeds benoemd. Het gaat hierbij onder meer om het herplaatsen van personeel waarbij ook mobiliteitskosten voorkomen. Daarnaast vereist de veranderopdracht inhuur van specialistische kennis. Op 25 september 2019 heeft het algemeen bestuur een drietrapsladder vastgesteld voor de dekking van de frictiekosten veranderopdracht:

- a) in eerste instantie wordt voor de dekking van de frictiekosten/veranderkapitaal gekeken naar de mogelijkheden binnen Regio Twente (reserves, vrijval van formatie of inderdieneffecten);
- b) in de tweede plaats wordt een beroep gedaan op de gemeenten op het om niet leveren van kennis en expertise (in 2020 is meermaals hierop een beroep gedaan maar dit heeft, afgezien van enkel geval, niks opgeleverd);
- c) als er dan toch extra kosten zijn, dan zal dit voor rekening zijn van de gemeenten.

Om te voorkomen dat de gemeenten extra moeten betalen stellen wij voor om de resterende middelen uit het jaarrekeningresultaat te reserveren voor frictiekosten. Hiermee wordt voldaan aan het met het algemeen bestuur afgesproken kader voor de dekking van de frictiekosten.

Accountantscontrole

De jaarstukken zijn nog niet voorzien van een accountantsverklaring. De accountantscontrole vindt begin mei plaats en het accountantsverslag wordt dan ook nagezonden. Met deze handelswijze heeft het algemeen bestuur in 2017 ingestemd en ook de provinciale toezichthouder is hiermee akkoord.

Programmabegroting 2022

Overgangsbegroting

De algemene beleidsmatige en financiële kaders voor het jaar 2022 zijn opgenomen in de programmabegroting 2022. Deze begroting is een overgangsbegroting aangezien niet alle ontwikkelingen met betrekking tot de veranderopdracht bekend zijn. Ook de integrale bestuurlijke eindtoets waar alle eerder genomen besluiten, alle nog te nemen besluiten en de integrale financiële situatie wordt opgenomen, moet nog plaatsvinden. De begroting 2022 gaat daarom uit van de bestaande (begroting 2021) situatie. Via begrotingswijzigingen wordt de begroting van 2022 geactualiseerd zodat die past bij de feitelijke situatie.

Ontwikkeling gemeentelijke bijdrage

De begroting heeft in 2022 een omvang van afgerond € 54 mln. Het aandeel gemeentelijke bijdrage is geraamd op € 35,3 mln. De gemeentelijke bijdrage is ten opzichte van de gewijzigde begroting 2021 met ca. € 0,5 mln. toegenomen. De stijging wordt geheel veroorzaakt door het toepassen van de financiële uitgangspunten van de gemeenten met betrekking tot loon- en prijscompensatie. Voor een nadere specificatie van de ontwikkeling van de gemeentelijke bijdrage verwijzen wij u naar hoofdstuk 13 van de begroting.

Reactietermijn

Wij stellen u bij deze in de gelegenheid om uiterlijk 9 juni 2021 uw eventuele vragen over de voorlopige jaarrekening 2020, alsmede uw eventuele zienswijze ten aanzien van de programmabegroting 2022 bij ons schriftelijk in te dienen. Ingediende vragen en zienswijzen worden met een reactie van het dagelijks bestuur behandeld in de vergadering van het algemeen bestuur op 7 juli 2021.

Hoogachtend,

dagelijks bestuur,
secretaris,

voorzitter,

mr. J.W.C. Aalders

dr. G.O. van Veldhuizen

Bijlagen

1. Jaarstukken 2020
2. Programmabegroting 2022

Jaarstukken 2020



regio
Twente



Voorwoord

Nadat in 2019 de contouren zijn geschetst voor de toekomstige samenwerking hebben wij daar samen een vervolg aan gegeven in 2020. In 2020 zijn de eerste stappen gezet om in de uitvoering van maatschappelijke taken van de regio meer focus en eenvoud aan te brengen. Er zijn vele belangrijke besluiten door uw bestuur genomen in 2020 om te komen tot een compacte organisatie die flexibel en transparant is en wordt omgeven door minder bestuurlijke drukte. De bestuurlijke organisatie voor de samenwerking van de 3O-organisaties (Triple Helix) is begonnen en de Regiodeal is vol in uitvoering. De eerste implementatieplannen zijn uitgewerkt om tot een ontvlechting te komen van de sociaaleconomische structuur, recreatieve voorzieningen en *coalition of the willing* om te komen tot een nieuwe GR Gezondheid. Daarbij zijn tevens de eerste stappen gezet om de interne bedrijfsvoering daarop in te richten.

Maar 2020 heeft natuurlijk toch vooral in het teken van COVID-19 gestaan. Vanaf maart 2020 staat de wereld voor ons allen op zijn kop met het bedrijfsonderdeel GGD Twente in het middelpunt van de bestrijding van COVID-19. De impact van deze pandemie is enorm en in zijn effecten voor de organisatie niet met andere uitdagingen in het verleden te vergelijken. De inzet die getoond is in de bestrijding van de pandemie door de GGD Twente maar ook de collega's van andere bedrijfsonderdelen is onverminderd groot gebleven gedurende het gehele jaar. De organisatie heeft ondanks de transitie en de crisis uitmuntend weten te presteren.

Door de inzet van de organisatie heeft de gewenste transitie met als werktitel 'Twente Vooruit' in het jaar 2020 geen vertraging opgelopen als gevolg van COVID-19. Voor de ambtelijke organisatie is 2020 gekleurd door de transitie en COVID-19 maar dit is niet ten laste van de reguliere (wettelijke) taken van de verschillende bedrijfsonderdelen gegaan. Integendeel, de organisatie heeft in optima forma datgene gedaan wat inwoners, bezoekers aan Twente en andere belanghebbenden van ons mogen verwachten.

Op basis van beleid en ambities verantwoorden we in het voorliggende jaarverslag alle activiteiten, beschrijven en beoordelen we de resultaten. Vanwege de uitzonderlijke situatie in 2020 hebben wij u tussentijds middels een extra Bestuursrapportage geïnformeerd over de financiële stand van zaken. Bij dit extra rapportagemoment hebben wij reeds een te verwachten positief resultaat gecommuniceerd.

Het doet ons deugd dat ondanks de transitie en COVID-19 de organisatie in staat is gebleken de in 2019 ingezette financiële ombuiging verder vorm te geven in 2020. En daarmee in het laatste deel van 2020 het positief verwachte resultaat alleen maar verder te hebben verbeterd. Per programma lichten we toe hoe dit resultaat is opgebouwd. Daarbij wil ik ook uw aandacht vragen voor het gevolg van de combinatie van grote opgaven en een noodzakelijk restrictief financieel beleid: de rek is eruit in onze organisatie. In feite zou ik aandacht willen vragen voor meer evenwicht in de twee perspectieven van het algemeen bestuur op de regio: zowel die van "klant", als die van eigenaar.

Ik wil afsluiten met het uitspreken van mijn dank voor het door u in ons gestelde vertrouwen en van mijn grote waardering voor alle harde werkers in onze regio-organisatie die zich weer met passie en nuchterheid hebben ingezet voor een vitaal Twente.

Coen Aalders,
secretaris / algemeen directeur Regio Twente a.i.

Voorwoord	3
1. Samenvatting	6
2. Inleiding	13
Jaarverslag	15
3. Programmaverantwoording	15
3.1 Gezondheid	15
3.2 Organisatie voor de Zorg en de Jeugdhulp in Twente (OZJT)	19
3.3 Veilig Thuis Twente	22
3.4 Domein Leefomgeving	26
3.4.1 Programma Sociaal Economisch sterk Twente	26
3.4.2 Programma Belangenbehartiging	33
3.4.3 Programma Recreatieve Voorzieningen	36
3.5 Bestuur en Ondersteuning	39
3.5.1 Beleidsindicatoren BBV	41
3.5.2 Overzicht van de kosten van overhead	42
3.6 Coalitions of the Willing	43
3.6.1 Agenda voor Twente 2018-2022	43
3.6.2 Ontwikkelagenda Netwerkstad Twente	45
3.6.3 Kennispunt Twente	46
3.6.4 Twentse Kracht	48
3.6.5 Milieu, Duurzaamheid en Afval	50
3.6.6 Mobiliteitslab, toezicht en kwaliteit en huishoudelijke ondersteuning OZJT	52
3.6.7 IT-Platform	53
3.7 Algemene dekkingsmiddelen	55
4. Paragrafen	56
4.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	56
4.1.1 Financiële Kengetallen	60
4.2 Onderhoud kapitaal goederen	63
4.3 Bedrijfsvoering	65
4.4 Verbonden partijen	67
4.5 Financiering	70
4.6 Rechtmatigheid	71
4.7 COVID-19	72
Jaarrekening	75
5. Overzicht van baten en lasten en de toelichting	76
5.1 Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	76
5.2 Toelichting op de baten en lasten in de jaarrekening	77
5.2.1 Analyse van de belangrijkste ontwikkelingen die het resultaat hebben veroorzaakt	78
5.2.2 Analyse op afwijkingen tussen de begroting en het overzicht van baten en lasten 2020	93
5.2.3 Overzicht frictiekosten veranderopdracht	103
5.2.4 Overzicht van incidentele baten en lasten	104
5.2.5 Analyse begrotingsrechtmatigheid	109
5.2.5 Overzicht van begrote en gerealiseerde baten en lasten per taakveld	113
5.2.6 Wet Normering Topinkomens	114
6. Balans en de toelichting	116
6.1 Balans per 31-12-2020	116
6.2 Grondslagen voor resultaat en waardebeoordeling	117
6.3 Toelichting op de balans per 31-12-2020	119
6.4 Belangrijkste niet uit de balans blijvende verplichtingen	130
7. Overige gegevens	131
7.1 Controleverklaring onafhankelijke accountant (volgt)	131
8. Bijlagen	132
Bijlage 1 SiSa verantwoording	132
Bijlage 2 Overzicht van ontvangen subsidies met verantwoordingsplicht	133
Bijlage 3 Totaal begrote gemeentelijke bijdrage en resultaat 2020 per gemeente	134

Lijst van figuren en tabellen

Figuur 1 indeling jaarstukken.....	13
Figuur 2 Solvabiliteit	60
Figuur 3 Netto Schuldquote.....	60
Figuur 4 Netto Schuldquote gecorrigeerd voor uitgeleend geld	61
Figuur 5 Structurele exploitatieruimte.....	61
 Tabel 1 Samenvatting van het financiële resultaat 2020	9
Tabel 2 Samenvatting beschikbare weerstandscapaciteit	58
Tabel 3 Samenvattend overzicht benodigde weerstandscapaciteit	59
Tabel 4 Overzicht investeringen recreatieparken.....	63
Tabel 5 Saldi voorzieningen grootonderhoud Recreatieve Voorzieningen	64
Tabel 6 Overzicht aantal medewerkers en fte's	65
Tabel 7 Verantwoording meerkosten COVID-19.....	74
Tabel 8 Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	76
Tabel 9 Overzicht frictiekosten veranderopdracht.....	103
Tabel 10 WNT Overzicht topfunctionarissen 2020.....	114
Tabel 11 WNT Overzicht van topfunctionarissen zonder dienstbetrekking voor de eerste 12 maanden	115
Tabel 12 Leden algemeen bestuur en dagelijks bestuur in 2020.....	115
Tabel 13 Overzicht mutaties reserve.....	124
Tabel 14 Overzicht van ontvangen subsidies met verantwoordingsplicht	133

1. Samenvatting

Met de jaarstukken 2020 leggen we verantwoording af over de uitvoering van het vierde en laatste jaar van onze [regionale samenwerkingsagenda 2017-2020](#). We hebben in beeld gebracht op welke thema's we wat doen en waarvoor we dat doen. Onze basisthema's zijn publieke gezondheid (GGD Twente), jeugdhulp en maatschappelijke ondersteuning (OZJT), Veilig Thuis Twente (VTT), sociaaleconomische structuurversterking, recreatieve voorzieningen en Twentse belangenbehartiging.

Publieke Gezondheid

Het zeer besmettelijke coronavirus (COVID 19) bereikte in maart ook ons land en bracht de GGD, door zijn taken op het gebied van infectieziekte bestrijding, in het oog van deze storm. In eerste instantie werd een beroep gedaan op de bestaande personele capaciteit maar al gauw was deze niet voldoende en is extra personeel aangetrokken. De werkzaamheden zijn vervolgens in een nieuw organisatieonderdeel georganiseerd waar inmiddels ruim 300 medewerkers zijn ondergebracht. De overige reguliere activiteiten van de GGD ten behoeve van de taken voortvloeiende uit de Wet publieke gezondheid werden uitgevoerd binnen de kaders van de landelijke maatregelen. Dat betekende met name aanpassingen voor de uitvoering van de contactactiviteiten bij JGZ en AGZ. Andere activiteiten werden zo veel mogelijk online en veelal vanuit de thuissituatie van medewerkers voortgezet. Gemeenten zijn regelmatig op de hoogte gebracht van de actuele ontwikkelingen met betrekking tot de corona-gerelateerde activiteiten en de vervallen en/of getemporeerde GGD-activiteiten via de reguliere kanalen en vanaf april door middel van nieuwsbrieven 'Ondertussen bij de GGD...'. De opschaling van de infectieziektebestrijding door het bijspelingen van bereidwillige collega's uit andere delen van de organisatie verliep aanvankelijk moeiteloos. Toen echter de crisis voortduurde dienden er wijzigingen in de organisatie van de aanpak te worden doorgevoerd. Er volgden uitbreiding en inpassing van extra personeel in een apart onderdeel. De organisatie en bemensing van de zogenaamde teststraten leverden, mede dankzij gemeenten, geen onoverkomelijke problemen op. De lijnen tussen de GGD en (kerngroepen corona van-) gemeenten waren kort waardoor adequate informatie-uitwisseling mogelijk was.

De maatregelen in het kader van de corona-crisis hebben echter ook gevolgen gehad voor de realisatie van de ambities van het programma Gezondheid. Het Rijksvaccinatieprogramma is uiteindelijk alsnog geheel volgens de landelijke planning uitgevoerd. Echter aan de ambitie om extra initiatieven te ontwikkelen voor gemeenten waar de vaccinatiegraad achterblijft, is de GGD niet toegekomen.

De sluiting van scholen ten gevolge van de eerste 'intelligente lockdown' en de inperking van de dienstverlening van consultatiebureaus, heeft er helaas ook voor gezorgd dat kinderen uit beeld van de jeugdgezondheidszorg raakten. De eventuele effecten hiervan hadden de bijzondere aandacht in de reguliere contactmomenten van de JGZ die weer werden opgepakt. De effecten van de lockdown in de decembermaand zullen eerst in 2021 duidelijk worden.

In het najaar van 2020 is een extra onderzoek naar de effecten van COVID-19 op de gezondheid en het welzijn van jongeren in het voortgezet onderwijs uitgevoerd. De resultaten van dit onderzoek zijn begin 2021 beschikbaar.

Jeugdhulp en maatschappelijke ondersteuning (OZJT)

Het Zorglandschap is continue in beweging. Zowel bij gemeenten als aanbieders is sprake van financiële tekorten. OZJT heeft in 2020 vanuit haar regionale en landelijke verantwoordelijkheid diverse intensieve trajecten doorlopen met zorgaanbieders en gecertificeerde instellingen om zorgcontinuïteit voor de Twentse inwoners te borgen. Dit is in alle gevallen gelukt. Het ontwikkeljaar is afgerond en heeft gemeenten en aanbieders veel inzichten gegeven. De bestuurders willen graag elkaar blijven ontmoeten en sturen op de ontwikkelingen aan de hand van enkele indicatoren, zodat de gezamenlijke verantwoordelijkheid geborgd blijft. Hier worden in 2021 afspraken over gemaakt. In verband met Corona zijn de contacten met aanbieders en onderwijs geïntensiveerd, zodat onderwijs en zorg zo goed mogelijk door konden lopen. In het verlengde van de landelijke afspraken over continuïteits-bijdragen hebben we de Twentse Aanpak ontwikkeld en de meerkostenregeling. We hebben met elkaar 1 regeling afgesproken en zo bijgedragen aan eenduidigheid, zekerheid en administratieve lastenverlichting. OZJT heeft doorlopende inschrijvingen raamovereenkomst Twents Model verzorgd. De beoordeling is aangescherpt. Samen met gemeenten Enschede en Hengelo hebben we aanbieders die een risicoprofiel hadden n.a.v. het barrièremodel onderzocht en beoordeeld. Dit heeft geleid tot diverse verbeterplannen, waarna aanbieders aan de (kwaliteits)eisen voldoen en tot diverse ontbindingen.

Corona belemmerde de bezoeken proactief toezicht kwaliteit. De toezichthouder heeft zich ingezet in bovengenoemde onderzoeken en beoordelingen.

Veilig Thuis Twente (VTT)

Het jaar 2020 stond in het teken van het wegwerken van de wachtlijsten, het herijken en efficiënter inrichten van de diensten en producten van VTT en hebben we geanalyseerd wat de benodigde structurele formatie bij VTT zou moeten zijn in relatie tot de instroom van adviezen en meldingen huiselijk geweld en kindermishandeling. Dit alles hebben we gedaan in samenwerking met een extern bureau (TOC resultants) in opdracht van de gemeenten én in samenwerking en afstemming met de lokale toegang van de 14 gemeenten. De wachtlijst van 600 zaken eind 2019 en 200 zaken begin mei 2020 is vanaf december 2020 geheel weggewerkt. VTT werkt vanaf december 2020 wachtlijstvrij. Om dit voor elkaar te krijgen is mede de bezetting flink uitgebreid (met name in de tweede helft van 2020) waardoor we nu op formatie werken en klaar zijn voor de toekomst. De instroom van adviezen en meldingen ligt op ongeveer hetzelfde (hoge) niveau als in 2019. We zien zelfs een lichte stijging. De adviezen lagen in 2019 op 2510 en in 2020 op 2.918. De meldingen lagen in 2019 op 3.183 en in 2020 op 3.286. De totale uitstroom van casussen ligt vanaf het tweede kwartaal 2020 hoger dan de instroom. Er wordt meer afgerond dan dat er binnen komt, het onderhanden werk neemt af. Eind december ligt het onderhanden werk op de norm die VTT zich gesteld heeft, waarmee VTT wachtlijstvrij kan werken.

Sociaal economische structuurversterking

De werkzaamheden vanuit de diverse bestuursopdrachten voor de sociaaleconomische structuurversterking van Twente zijn grotendeels uitgevoerd, ondanks het uitbreken van Covid-19 begin 2020 en de transitie van Regio Twente. Beide gebeurtenissen vroegen van team economie om anders te werken, digitaal, gericht vanuit de nieuwe 3O-sturing en met minder capaciteit. Terugkijkend naar de behaalde resultaten op de hieronder uiteengezette 12 beleidsdoelstellingen krijgen veel van onze ambities de groene status mee. De coronacrisis maakte het nog meer noodzakelijk om de Twentse zaak provinciaal, landelijk en Europees blijvend onder de aandacht te krijgen en te houden om sterk uit deze crisis te kunnen komen. De positie van Twente als high-tech regio is geborgd in de geactualiseerde Omgevingsagenda (Rijk). We hebben ingezet op het continueren van de vermarkting van het toeristisch product. Onze ketensamenwerking is optimaal benut om het toeristisch merk Twente verder te versterken. Door de uitbraak van COVID-19, heeft Twente Marketing de plannen drastisch moeten bijstellen, echter hebben zij bij de nieuwe plannen wel de gestelde subdoelstellingen vooropgesteld, hetgeen ertoe heeft geleid dat de gestelde marketingtargets toch gerealiseerd zijn. Er is een akkoord bereikt met het Rijk over verdere aanpak N35 (Marsroute) en nadere afspraken gemaakt over aanpak A1 tussen Azelo en Buren. De arbeidsmarktinformatievoorziening is verder vernieuwd en geprofessionaliseerd. Er is multi-financiering gezocht en gevonden voor projecten en losse arbeidsmarktactiviteiten. Zowel op het gebied van promotie van Twente als logistieke hotspot als het uitvoeren van (innovatieve) projecten zijn - ondanks de gevolgen van Covid-19 voor de sector - een aantal concrete doelen bereikt: Begin van het jaar werd bekend dat Twente plaats 6 (i.p.v. 8) heeft behaald als Logistieke Hotspot Nederland. Na tekenen van het convenant met het Rijk en inrichten organisatie en proces van aanvragen in 2019, is het programma Regio Deal Twente in 2020 volop in de uitvoering gekomen. Dat heeft geresulteerd in twee tussenrapportages "Investeren in Twente" welke met de achterbannen in 3O-verband is gedeeld. Inmiddels is ruim 28 miljoen Euro van de 30 miljoen Euro Rijksmiddelen aan projecten toegekend. Regio Twente is verantwoordelijk voor het programmamanagement. Door de ontwikkelingen binnen Regio Twente is deze positie sinds juni 2020 niet meer centraal ingevuld. De intentie is om dit weer te doen met de overgang naar de uitvoeringsorganisatie onder Twente Board in 2021.

Twentse belangenbehartiging

Het jaar 2020 begon zoals ieder ander jaar, met volop kansen voor Twente met de Regio Deal Twente in uitvoering, de naderende Tweede Kamerverkiezingen en de Europese Commissie op snelheid. Maar toen kwam corona, waardoor geplande activiteiten en bezoeken werden afgezegd en de aandacht van beleidsmakers verschoof volledig naar bestrijding van de gezondheidscrisis en de effecten daarvan voor de economie en onze inwoners. Twente heeft zich in de bestrijding van de coronacrisis van zich laten horen met nieuwe innovaties in de zorg, grensoverschrijdende samenwerking en als pilotregio voor de corona-app. We hebben mooie voorbeelden gezien die hun basis vinden in de hechte regionale samenwerking, ons wendbare ecosysteem en de innovatiekracht van bedrijven en onderwijsinstellingen

Op verschillende lobbydossiers zijn mooie resultaten geboekt, de resultaten zijn opgenomen in het [Jaarverslag lobby Twente 2020](#).

Recreatieve voorzieningen

De coronapandemie is in het afgelopen jaar van grote invloed geweest op het gebruik van de routenetwerken in Twente. Door alle beperkingen kozen veel inwoners er voor om te gaan wandelen, fietsen of mountainbiken in de natuur. Dit heeft geleid tot een extreem veelvuldig gebruik van deze voorzieningen, zo is gebleken uit eigen waarnemingen en uit de meldingen. Door dit intensieve gebruik droegen de routes in deze moeilijke tijd in belangrijke mate bij tot de ontspanning, beweging en natuurbeleving van de Twentse inwoner (gezondheid). Het maatschappelijke rendement van de routes was daarmee erg positief. De Twentse mountainbikeroutes worden landelijk nog steeds erg hoog gewaardeerd (zie <http://www.mtbroutes.nl>) en de fiets- en wandelroutes zijn vaak een criterium om voor Twente te kiezen voor een korte vakantie. Er dreigen enkele juridische procedures i.v.m. mountainbikeroutes in natuurgebieden. Overigens wordt het mountainbiken door de routes juist gereguleerd en wordt hiermee voorkomen, dat natuurgebieden "kris-kras" worden doorkruist. Als gevolg van de pandemie is in het hoogseizoen het gebruik van de parken afgeremd door parkeerplaatsen vroegtijdig te sluiten. In het voor- en naseizoen zijn de parken (i.v.m. alle andere beperkingen) veel intensiever dan andere jaren gebruikt door met name wandelaars, die konden genieten van de fraaie omgeving. De evenementen gingen niet door, waardoor ook de inkomsten zeer fors zijn gedaald en wij helaas onze doelstelling van het verbeteren van het financiële rendement niet hebben kunnen realiseren. Tijdens het hoogseizoen is gehandhaafd op de zonneweiden van de parken om te voorkomen, dat bezoekers onderling te weinig afstand hielden. Diverse bedrijven moesten gedurende een bepaalde periode hun deuren sluiten. Met deze bedrijven zijn onderhandelingen gevoerd en betalingsregelingen getroffen voor de betaling van de erfpacht. Daarbij ging het om uitstel van betaling en niet om kwijtschelding.

Bestuur & ondersteuning

Het jaar 2020 heeft laten zien hoe snel de wereld kan veranderen en welke nieuwe uitdagingen dit met zich meebrengt. Het uitbreken van de coronacrisis heeft een grote impact gehad op de ondersteunende functies die centraal geleverd worden vanuit het programma Bestuur & Ondersteuning (Bedrijfsvoering). Het werken vanuit Bedrijfsvoering heeft in 2020 grotendeels in het teken gestaan van doen wat nodig is om de GGD vanuit haar infectieziekte-bestrijdende taak te ondersteunen, zonder daarbij andere reguliere (wettelijke) taken overigens uit het oog te verliezen. In korte tijd zijn er honderden extra krachten aangetrokken, is er vanuit de ondersteuning ervoor gezorgd dat zij continue hebben kunnen werken en zijn alle randvoorwaarden hiervoor georganiseerd en gefaciliteerd. Dit zullen wij ook blijven doen in 2021. Dit betekent ook dat wij een aantal andere opgaven niet (volledig) hebben kunnen realiseren. In het licht van de veranderopdracht "Twente vooruit" werd het precare balans continue gezocht en gevonden tussen enerzijds het leveren van input en het bijdragen aan deze ontwikkelopgave en anderzijds het operationeel houden van de gewenste ondersteuning voor het primaire proces en de bestrijding van COVID-19.

Het financiële resultaat van 2020 laat zich als volgt samenvatten:

Programma's Bedragen X € 1.000	Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	Saldo reguliere mutatie reserves	Resultaat na reguliere mutatie reserves (excl. corona)	Corona gemiddeld impact scenario	Gerealiseerd resultaat incl. impact Corona	Mutatie reserves (egaliseren resultaat)	Gerealiseerd resultaat
Gezondheid	1.271	1.041-	230	-	230	67-	163
OZJT	90	-	90	-	90	90-	0-
Veilig Thuis Twente	106	-	106	-	106	106-	0
Sociaal Economisch Sterk Twente	62	0	62	-	62	-	62
Belangenbehartiging	58	-	58	-	58	-	58
Recreatieve Voorzieningen	312-	221	-	92-	92-	92	0-
Bestuur & Ondersteuning	714	38-	676	-	676	354-	322
Coalition of the Willing	119-	119	0	0	0	0	0
Gerealiseerd resultaat (excl. Agenda van Twente)	1.869	739-	1.222	92-	1.130	525-	605
Agenda van Twente	1.384-	-	1.384-	-	1.384-	-	1.384-
Gerealiseerd resultaat (incl. Agenda van Twente)	485	739-	163-	92-	255-	525-	779-
Resultaat voorfinanciering Agenda van Twente ¹							1.384
Resultaat na aftrek voorfinanciering Agenda van Twente							605

Tabel 1 Samenvatting van het financiële resultaat 2020

¹ Conform besluitvorming van het voormalige algemeen bestuur (regioraad) wordt het resultaat op de Agenda van Twente na vaststelling van de jaarrekening uit het resultaat van Regio Twente gehaald en verantwoord onder het eigen vermogen.

Gezondheid: Positief gerealiseerd resultaat van € 230.000

In de 2^e Berap werd een positief resultaat verwacht van € 292.000.

- Op het taakveld SOA is een positief resultaat gerealiseerd van € 177.000. Door de ASG subsidie die grotendeels in stand is gebleven ondanks de corona pandemie en onderschrijding op het budget inhuur, is dit resultaat gerealiseerd.
- Op tarieftaken is een positief resultaat gerealiseerd van € 180.000. Met name de opbrengsten forensische geneeskunde zijn hoger dan geraamd.
- Op projecten is een positief resultaat behaald van € 127.000. In de begroting van de diverse projecten zit een risico-opslag verwerkt. Dit wordt gebruikt om de huidige en toekomstige risico's op het gebied van projecten af te dekken. In 2020 hebben deze risico's zich niet voorgedaan, waardoor dit resultaat is ontstaan.
- De uitvoering van de meningokokken ACWY campagne heeft tot een positief resultaat geleid van € 119.000. Extra incidentele werkzaamheden zijn deels binnen de bestaande formatie uitgevoerd.
- De gemeentelijke bijdrage gefinancierde taken hebben in 2020 tot een tekort van € 373.000 geleid. Dit resultaat vloeit voort uit enerzijds de kosten van het ontwikkelen van het nieuwe Digitaal Dossier en kosten voormalig personeel. Anderzijds hebben het (tijdelijk) niet invullen van vacatures, door o.a. het artsentekort, en het genereren van incidentele baten die de gemeentelijke bijdrage ontlasten, een positieve invloed gehad op het saldo.
- Alle meer- en minder kosten als gevolg van de corona pandemie zijn meegenomen in de meerkostenregeling van VWS. Daartoe is een aparte corona administratie ingericht, waardoor de effecten van de corona pandemie de GGD financieel niet raken.

OZJT: Positief gerealiseerd resultaat van € 90.000

In de 2^e Berap was een overschot geprognosticeerd van € 10.000. Hieronder een samenvatting van het resultaat.

- Er zijn minder personeelskosten gemaakt dan begroot door latere inzet van programmasecretaris, onderuitputting budget administratief ondersteuner en interne verschuivingen begrote formatie met andere dekking vanwege de opdrachten van transformatie van de Twentse jeugdzorg, bovenregionaal Expertisecentrum complexe jeugdhulp en Duurzame Gezinsvormen. Ook zijn er extra baten vanwege gedeeltelijke detachering van manager OZJT/bestuursecretaris in de functie van regio-ambassadeur regio IJsselland en Twente naar VNG. Daar staat tegenover dat de invulling van de financiële adviesfunctie is gerealiseerd zonder extra budget. Dit leidt tot een positief resultaat van € 46.000.
- Er zijn door de pandemie minder reis-, vergader- en opleidingskosten gemaakt dan begroot. Daarnaast is het budget juridische kosten niet geheel benut. Dit leidt tot een positief resultaat van € 44.000.
- De uitvoering van het jaarplan 2020 OZJT heeft extra niet begrote kosten van € 176.000 meegebracht waar een extra dekking tegenover staat. De gemeenten waren hierbij opdrachtgever.
- De inkoop van het expertisecentrum Duurzame Gezinsvormen is in 2020 niet gerealiseerd, waardoor er een positief resultaat is ontstaan van € 114.000. Deze middelen worden ingezet voor de inkoop in 2021.
- OZJT heeft vanuit het transformatiefonds middelen beschikbaar gekregen voor de transformatie van het jeugdhulpstelsel in Twente. Ten opzichte van de begroting is € 805.000 minder uitgegeven. Een groot deel van deze 'geoordeelde' middelen € 3.064.000 is nog beschikbaar voor het de realisatie van het transformatieprogramma 2019-2021.
- Met betrekking tot de overeenkomsten beschikbaarheidsvoorzieningen en de subsidie Jeugdbescherming en Jeugdreclassering is bevoorschotting afgesproken. De voorlopige verrekening 2020 van de bevoorschotting op basis van gebruik gemeenten bedraagt € 6.118.000 positief. Daarnaast is de definitieve afrekening 2019 € 18.000 lager uitgevallen dan de voorlopige verrekening.

Veilig Thuis Twente: Positief gerealiseerd resultaat van € 106.000

In de 2^e Berap was het financiële resultaat op € 0 geschat. Hieronder een samenvatting van het resultaat.

- Er zijn minder personeelskosten gemaakt dan begroot doordat vacatures niet direct konden worden ingevuld vanwege krapte op de arbeidsmarkt met name in de eerste helft van het jaar 2020. Dit is in de tweede helft van het jaar ingehaald conform de verwachting in de berap. De nieuwe medewerkers zijn gemiddeld genomen lager ingeschaald dan begroot waardoor er ook een onderuitputting van het salarisbudget is ontstaan. Dit leidt tot een positief resultaat van € 68.000.

- Er zijn door de pandemie minder reis-, vergader- en opleidingskosten gemaakt dan begroot. Dit leidt tot een positief resultaat van € 38.000.
 - In het financiële resultaat zijn de subsidiemiddelen 2020 van de centrumgemeente Enschede opgenomen, uitgekeerd via de decentralisatie uitkering vrouwenopvang (DU/VO). Het betreft de subsidie van het rijk voor de uitbreiding van de taken Veilig Thuis. Deze middelen zijn aangewend ter dekking van de uitbreiding van de formatie i.v.m. toename taken. Daarnaast betreft het de vaste bijdrage in de operationele en expert activiteiten van VTT. Tenslotte is een incidentele bijdrage ontvangen, welke is ingezet voor het wachtlijst offensief.

Sociaal economisch sterk Twente: Positief gerealiseerd resultaat van € 62.000

In 2^e Berap werd geen resultaat verwacht. Het voordeel betreft voornamelijk een budgetonderschrijding binnen de deelproducten mobiliteit en vrij tijdseconomie waar door de corona pandemie er minder projecten konden worden opgestart dan wel geen externe advisering nodig was.

Belangenbehartiging: Positief gerealiseerd resultaat van € 58.000

In de 2^e Berap werd een positief resultaat verwacht van € 12.000. Het voordeel bij de jaarrekening is ontstaan doordat er vanwege de corona pandemie minder projecten werden uitgevoerd, waren er geen kosten in verband met lobby bezoek aan Brussel en is de vacature vanwege het vertrek van de betreffende beleidsadviseur niet direct ingevuld.

Agenda van Twente: Negatief gerealiseerd financieringsresultaat van € 1.348.000

Binnen het programma Agenda van Twente bedragen de kosten in 2020 (na verrekening met o.a. de rentebaten) € 1.348.000. Dit betreft voornamelijk een bijdrage aan de regiodeal en een teruggaaf aan de gemeenten alsmede afwaardering van verstrekte kredieten. Daarnaast waren er beheer- en uitvoeringskosten met betrekking tot de kredieten in het MKB-fonds. Deze kosten worden na resultaatbestemming verrekend met de hiervoor ingestelde reserve.

Recreatieve Voorzieningen: Negatief gerealiseerd resultaat in verband met corona impact van € 92.000

Bij de 2^e Berap werd voor recreatieve voorzieningen in de reguliere exploitatie (los van corona) geen resultaat verwacht. In de corona-impactanalyse werd bij de 2^e Berap een negatief resultaat verwacht van tussen de € 300.000 en € 390.000. In de werkelijkheid is dit tekort gelukkig meegevallen en dat heeft onder meer te maken dat door de coronacrisis de parken en onze routenetwerken zeer druk bezocht zijn. Als één van de weinige opties voor mensen om toch te kunnen recreëren zijn onze recreatieve voorzieningen goed bezocht. Wat vervolgens heeft geresulteerd in fors meer parkeeropbrengsten dan verwacht. Dit heeft het negatieve effect van het wegvallen van de opbrengsten uit evenementen deels goed gemaakt. Voor een volledig overzicht van de mee- en tegenvallers verwijzen wij u naar [paragraaf 5.2.1.7.](#)

Bestuur & Ondersteuning: Positief gerealiseerd resultaat van € 676.000.

Bij de 2^e Berap werd een positief resultaat verwacht van € 307.000.

- Binnen de verschillende afdelingen is mede door de veranderopdracht een aantal vacatures niet ingevuld en is toegewerkt naar de nieuwe organisatie door de overhead (flexibele schil) verder af te schalen waardoor er voor € 390.000 voordeel is gerealiseerd. Dit voordeel is deels als taakstelling opgevoerd in de presentatie van de financiële effecten van de veranderopdracht.
- Binnen de afdeling ICT is er een positief resultaat behaald van € 182.000 mede door dat de formatie van webbeheerder beperkt ingevuld is in 2020, door minder vervangingsinvesteringen (voordeel op afschrijvingen) en binnen de projecten van de GGD zijn ICT kosten doorberekend waarvoor extra overhead is opgehaald. De vacature van webbeheerder is in 2021 volledig ingevuld.
- Toename in werkzaamheden van VTT/OZJT heeft geleid tot extra overheadbijdrage van € 130.000. In 2020 zijn de voorbereidingen getroffen om extra overheadcapaciteit hiervoor aan te trekken. In 2021 is dit gelukt en zijn de vacatures ingevuld.
- Door COVID-19 is de organisatie bijna volledig op afstand gaan werken. Dit heeft een voordeel opgeleverd van € 125.000 op materiele budgetten. Denk hierbij aan opleidingskosten, vergaderkosten, reprocosten, service- en onderhoudskosten, cateringkosten etc.
- Vrijval op verplichtingen voormalige personeel heeft geleid tot een voordeel van € 70.000 door vrijval van onder meer WW en WGA-WIA verplichtingen en voordeel op pensioenverplichtingen van een aantal voormalige bestuurders.
- Er is een negatief resultaat van € 72.000 op de frictiebijdrage van de VRT gerealiseerd. De VRT heeft besloten geen bedrijfsvoeringsdiensten meer af te nemen van Regio Twente. In

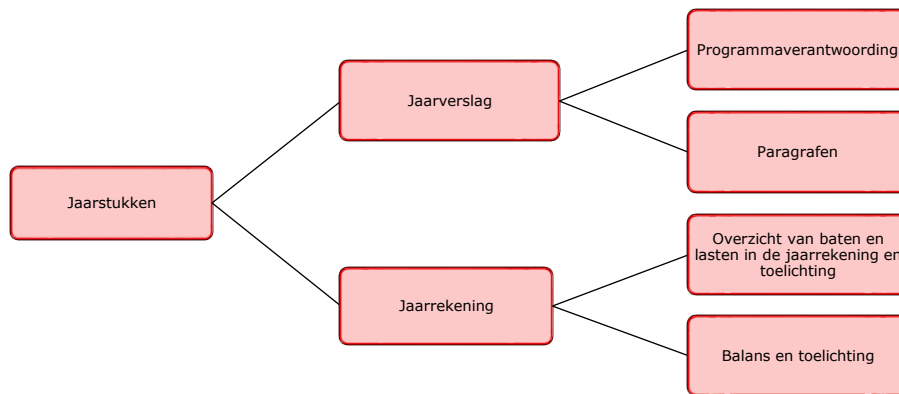
onderhandeling is afgesproken dat Regio Twente een frictiebijdrage ontvangt. Deze bijdrage was vooraf hoger ingeschat dan de werkelijke realisatie.

- Op frictiekosten veranderopdracht is een negatieve resultaat van € 149.000 gerealiseerd. Dit betreft met name inhuur van personele capaciteit die ook niet binnen de 14 gemeenten beschikbaar is. Dit is vooraf uitgevraagd. In lijn met de afspraken met het algemeen bestuur worden de frictiekosten voor zover mogelijk intern gefinancierd. Zie [paragraaf frictiekosten](#) voor een verdieping.

2. Inleiding

Voor u liggen de jaarstukken van Regio Twente. Hierin beschrijven we hoe het afgelopen jaar verlopen is, zowel wat betreft de beleidsuitvoering als de bijbehorende financiële effecten. Met de aanbidding van de jaarstukken leggen het dagelijks bestuur en de bestuurscommissies verantwoording af over het gevoerde beleid en beheer.

De jaarstukken zijn conform de meest recente ontwikkelingen van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) als volgt onderverdeeld:



Figuur 1 indeling jaarstukken

Conform het hierboven gepresenteerde overzicht bestaan de jaarstukken uit twee delen:

- het jaarverslag met daarin de programmaverantwoording met de paragrafen; en
- de jaarrekening met daarin het overzicht van baten en lasten en de balans met bijbehorende toelichtingen.

Jaarverslag

Programmaverantwoording

In dit hoofdstuk beschrijven we per programma de uitgevoerde activiteiten die in 2020 hebben bijgedragen aan de (mate van) realisatie van onze ambities en de ontwikkeling van de bijbehorende indicatoren. In de programmaverantwoording geven we antwoord op de drie W-vragen:

Wat hebben we bereikt?

Hier wordt vermeld in welke mate we geslaagd zijn het gewenste resultaat te bereiken.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Hier zijn de projecten, activiteiten en kernindicatoren vermeld om de ambities te bereiken.

Wat heeft het gekost?

Hier worden de budgettaire effecten vermeld waarin we een onderscheid maken tussen de begrote baten en lasten voor wijziging, -na wijziging en de gerealiseerde baten en lasten.

Om de programmaverantwoording sneller te kunnen scannen werken we met een verkeerslichtrapportage die rechts naast de ambities weergegeven is. Voor het aangeven van de status van kleuren is de volgende richtlijn gehanteerd:

- *Groen*: we hebben gepresteerd (of zelfs beter dan dat) wat we in de programmabegroting hebben aangegeven.
- *Oranje*: we hebben gedeeltelijk gepresteerd wat we in de programmabegroting hebben aangegeven.
- *Rood*: we hebben **niet** gepresteerd wat we in de programmabegroting hebben aangegeven.

Voor gedetailleerde informatie over de te bereiken ambities en de voorgenomen activiteiten om deze ambities te bereiken verwijzen wij u naar de [programmabegroting 2020](#).

Paragrafen

In de paragrafen komen de onderwerpen aan de orde die van belang zijn om inzicht te krijgen in de benoemde beleidslijnen zoals opgenomen in de programmabegroting. De focus daarbij is gericht op belangrijke beheersprocessen en het beleid dat daaraan ten grondslag ligt.

U vindt hier de verantwoording over de volgende beheersmatige onderwerpen:

- [weerstandsvermogen en risicobeheersing;](#)
- [onderhoud kapitaal goederen;](#)
- [verbonden partijen;](#)
- [bedrijfsvoering;](#)
- [financiering;](#)
- [rechtmatigheid;](#) en
- [COVID-19 \(nieuw!\).](#)

COVID-19 heeft een enorme impact op onze organisatie. Om alle ontwikkelingen, werkzaamheden en extra kosten hieromtrent goed weer te geven is dit jaar een extra [paragraaf opgenomen, COVID-19](#). Dit is in lijn met de verantwoordingsafspraken met het ministerie van VWS en wordt ook geadviseerd door de commissie Bedrijfsvoering, Auditing Decentrale Overheden (BADO).

Jaarrekening

Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening en toelichting

In dit hoofdstuk zijn diverse financiële overzichten opgenomen met vergelijkende cijfers. Hier presenteren wij in feite op een andere wijze de cijfers die zijn opgenomen in de programmaverantwoording onder het kopje “Wat heeft het gekost?” en enkele aanvullende (verplichte) financiële overzichten.

Balans en toelichting

Het laatste onderdeel gaat in op de financiële positie van Regio Twente aan de hand van de balans met een toelichting.

Wij wensen u veel leesplezier!

Jaarverslag

3. Programmaverantwoording

3.1 Gezondheid

Verantwoordelijkheid van en besluitvorming in Domein directeur	Bestuurscommissie Publieke Gezondheid S. Dinsbach
--	---

Inleiding

De vastgestelde programmabegroting voor 2020 is gebaseerd op de hoofdlijnen van het in april 2019 vastgestelde langjarig bestuurskader 'Een Gezonde Toekomst'. Vervolgens heeft de bestuurscommissie in december 2019 de Bestuursagenda 2020-2023 vastgesteld. Deze was weer gebaseerd op de uitgangspunten van dit langjarig bestuurskader. In de bestuursagenda hebben gemeenten een negental indicatoren geprioriteerd alsmede de ambities ten aanzien van deze indicatoren. Het jaar 2020 zou gebruikt worden om samen met gemeenten tot een nadere invulling van concrete activiteiten en de organisatie daarvan te komen.

In deze programmaverantwoording gaan we de voortgang na met betrekking tot de vastgestelde ambities. Door middel van de grootschalige onderzoeken, naast onderzoeken op specifieke onderdelen, kunnen we inzicht geven op de voortgang op deze indicatoren

De uitkomsten van de Gezondheidsmonitor Jeugd duiden erop dat er sprake is van een positieve trendomkering op het thema roken. Op andere thema's dient nog een trendbreuk te worden gerealiseerd. In het najaar heeft de uitvraag voor de Gezondheidsmonitor volwassenen en ouderen plaatsgevonden. Vergelijkbaar met de Gezondheidsmonitor jeugd zijn vragen opgenomen met betrekking tot de onderwerpen eenzaamheid en stress. Hiermee is het mogelijk om op deze indicatoren uit de bestuursagenda grip te krijgen. De uitkomsten voor de volwassenen en ouderen komen begin 2021 beschikbaar.

Gezondheid wordt beïnvloed door tal van factoren. Onder andere ook factoren die behoren tot de werkingssfeer van beleidsterreinen buiten de publieke gezondheid en/of behoren tot het werkterrein van andere (maatschappelijke)organisaties. In zoverre er voortgang is geboekt is het te danken aan de inzet en samenwerking van velen.

Corona en de gevolgen voor GGD Twente

Het zeer besmettelijke coronavirus (COVID 19) bereikte in maart ook ons land en bracht de GGD, door zijn taken op het gebied van infectieziektenbestrijding, in het oog van deze storm. In eerste instantie werd een beroep gedaan op de bestaande personele capaciteit maar al gauw was deze niet voldoende en is extra personeel aangetrokken. De werkzaamheden zijn vervolgens in een nieuw organisatieonderdeel georganiseerd waar inmiddels ruim 300 medewerkers zijn ondergebracht. De overige reguliere activiteiten van de GGD ten behoeve van de taken voortvloeiende uit de Wet publieke gezondheid werden uitgevoerd binnen de kaders van de landelijke maatregelen. Dat betekende met name aanpassingen voor de uitvoering van de contactactiviteiten bij JGZ en AGZ. Andere activiteiten werden zo veel mogelijk online en veelal vanuit de thuissituatie van medewerkers voortgezet. Gemeenten zijn regelmatig op de hoogte gebracht van de actuele ontwikkelingen met betrekking tot de corona-gerelateerde activiteiten en de vervallen en/of getemporeerde GGD-activiteiten via de reguliere kanalen en vanaf april door middel van nieuwsbrieven 'Ondertussen bij de GGD...'. De opschaling van de infectieziektebestrijding door het bijspelingen van bereidwillige collega's uit andere delen van de organisatie verliep aanvankelijk moeiteloos. Toen echter de crisis voortduurde dienden er wijzigingen in de organisatie van de aanpak te worden doorgevoerd. Er volgden uitbreiding en inpassing van extra personeel in een apart onderdeel. De organisatie en bemensing van de zogenaamde teststraten leverden, mede dankzij gemeenten, geen onoverkomelijke problemen op. De lijnen tussen de GGD en (kerngroepen corona van-) gemeenten waren kort waardoor adequate informatieuitwisseling mogelijk was.

De maatregelen in het kader van de corona-crisis hebben echter ook gevolgen gehad voor de realisatie van de ambities van het programma Gezondheid. Het Rijksvaccinatieprogramma is uiteindelijk alsnog geheel volgens de landelijke planning uitgevoerd. Echter aan de ambitie om extra initiatieven te ontwikkelen voor gemeenten waar de vaccinatiegraad achterblijft, is de GGD niet toegekomen.

De sluiting van scholen ten gevolge van de eerste 'intelligente lockdown' en de inperking van de dienstverlening van consultatiebureaus, heeft er helaas ook voor gezorgd dat kinderen uit beeld van de

jeugdgezondheidszorg raakten. De eventuele effecten hiervan hadden de bijzondere aandacht in de reguliere contactmomenten van de JGZ die weer werden opgepakt. De effecten van de lockdown in de decembermaand zullen eerst in 2021 duidelijk worden.

In het najaar van 2020 is een extra onderzoek naar de effecten van COVID-19 op de gezondheid en het welzijn van jongeren in het voortgezet onderwijs uitgevoerd. De resultaten van dit onderzoek zijn begin 2021 beschikbaar.

Kaderstellende beleidsnota's

Beleidsnota	Vastgesteld door	Datum vaststelling
Bestuursagenda 2020-2023	Bestuurscommissie Publieke Gezondheid	11 december 2019
Een Gezonde toekomst voor Twente	Bestuurscommissie Publieke Gezondheid	6 maart 2019

Realisatie ambities

In de vergadering van de Bestuurscommissie PG van 9 december 2020 is een quickscan gepresenteerd met de stand van zaken met betrekking tot de realisatie van de ambities uit de Bestuursagenda 2020-2023. In deze verantwoording beperken we ons tot het aandeel van GGD Twente met betrekking tot de negen indicatoren en de gemeentelijke ambities, te weten:

Status

1. het roken te verlagen
2. de vaccinatiegraad te stabiliseren
3. de eenzaamheid(-sgevoelens) te verminderen
4. het overgewicht te verminderen
5. de regie over eigen leven te vergroten
6. stress te verminderen
7. het problematisch alcoholgebruik te verminderen
8. het middelengebruik te verminderen
9. het bewegen te bevorderen.



Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?

Er is door GGDGHOR Nederland een subsidie verstrekt aan GGD Twente om gemeente te ondersteunen. Aan het plan van aanpak wordt gewerkt. De resultaten uit het onderzoek onder de jeugd laten een positieve trend zien. Zelfs onder het streefcijfer voor 2023. Het is dus zaak om deze trend te bestendigen. In 2021 zullen vergelijkbare cijfers voor volwassene en ouderen beschikbaar komen.

Ad.2 Vaccinatiegraad stabiliseren

Het Rijksvaccinatieprogramma is ondanks de beperkingen door de Coronacrisis uiteindelijk geheel volgens de landelijke planning uitgevoerd. Daarmee is de beoogde vaccinatiegraad van 95% gestabiliseerd. Er is echter nog geen actieplan ontwikkeld voor delen van Twente waar de vaccinatiegraad onder deze ambitie ligt.

Ad.3 Eenzaamheid verminderen

In zowel de jeugdmonitor als de volwassenen en ouderenmonitor zijn vragen gesteld die zicht moeten bieden op het voorkomen van eenzaamheidsgevoelens. De gegevens voor de jeugd (15% onder de 13-14 jarigen (klas 2) en 21% onder 15-16 jarigen (klas 4)) zijn inmiddels beschikbaar. Daarmee kan ook een eventueel ambitieniveau worden geformuleerd. De oplevering van de rapportage van de Gezondheidsmonitor volwassenen en ouderen is voorzien voor medio 2021.

Ad.4 Overgewicht verminderen

Gegevens uit de contactmomenten van de jeugdgezondheidszorg en de resultaten van de Gezondheidsmonitor Jeugd laten een gedifferentieerd beeld zien wat betreft het voorkomen van overgewicht onder kinderen en jeugdigen. De tweejarigen vertonen een daling. Echter de categorie 4-12 en 13-14 jarigen vertonen een stijging.

GGD Twente en 9 Twentse gemeenten gaan samenwerken met JOGG om te komen tot een lokale aanpak. Daarbij ondersteunt door een regiocoördinator. Voor de bekostiging daarvan is een subsidieaanvraag

gedaan bij de provincie Overijssel. Naar verwachting wordt hierover in maart 2021 besloten, zodat op 1 april 2021 gestart kan worden. JOGG en GGD Twente zijn hierbij cofinanciers.

Ad.5 Regie over eigen leven vergroten

Door de impact van de COVID-19 uitbraak en de impact hiervan op GGD Twente en gemeenten is dit onderwerp nog niet opgepakt. In de loop van 2021 zullen we met het onderwerp starten.

Ad.6 Stress verminderen

In zowel de jeugdmonitor als de volwassenen en ouderenmonitor zijn vragen gesteld die zicht moeten bieden op het voorkomen van stressgevoelens. De vraagstelling en de verkregen gegevens uit de Gezondheidsmonitor Jeugd vereisen nadere analyse om grip te krijgen op het concept stress. Vergelijkbare gegevens zullen verkregen worden uit de Gezondheidsmonitor volwassenen en ouderen.

De oplevering van die rapportage is voorzien voor medio 2021.

Ad.7 Problematisch alcoholgebruik verminderen

Op basis van de Gezondheidsmonitor Jeugd is er een gedifferentieerder zicht gekomen op het alcoholgebruik onder jeugdigen in Twente. Te weten het zogenaamde 'binge-drinken' en het 'ooit-alcohol drinken'. Op basis hiervan is het eventueel ook mogelijk om te komen tot een gedifferentieerde aanpak.

Planning was om in het voorjaar 2020 te starten met gesprekken met Tactus om te komen tot een plan van aanpak. Door de impact van COVID-19 is dit voorzien voor begin 2021.

Ad.8 Middelengebruik verminderen

De gegevens uit de Gezondheidsmonitor Jeugd laten een stijging zien van het middelengebruik, zowel het gebruik van soft- als harddrugs. Planning was om in het voorjaar 2020 te starten met gesprekken met Tactus om te komen tot een plan van aanpak. Door de impact van COVID-19 is dit eveneens voorzien voor begin 2021.

Ad.9 Bewegen bevorderen

De gegevens uit de Gezondheidsmonitor Jeugd laten helaas een daling zien van het bewegen onder de jeugd. Een trendomkering is vereist. In belangrijke mate koppelt deze indicator met de indicator overgewicht. De aanpak JOGG kan ook hier soelaas bieden. Er ligt ook een belangrijke koppeling met de bijdrage van GGD Twente aan de implementatie omgevingswet. Hiervoor heeft GGD nog geen aanpak ontwikkeld.

In onderstaand overzicht van de indicatoren is de stand van zaken ultimo 2020 opgenomen op basis van de uitkomsten van de grootschalige onderzoeken. De verkregen cijfers uit de Gezondheidsmonitor Jeugd 2019 zijn in rood gedrukt. Ter vergelijking zijn ook de cijfers van de Gezondheidsmonitor Jeugd 2015 opgenomen. Voor volwassenen en ouderen zijn alleen nog het cijfermateriaal uit de Gezondheidsmonitor Volwassenen en Ouderen 2016 beschikbaar. Uit de Gezondheidsmonitor Jeugd blijkt dat we op onderdelen op de goede weg zitten wat betreft de te realiseren ambities terwijl andere (verhoogde) inzet behoeven.

Indicatoren		Huidig niveau (j<2020)	Ambitie niveau 2023
1.	Roken 13 - 14 jaar / tweede klas 15 - 16 jaar / vierde klas 19 - 64 jaar 65+ zwangeren	2% (2015) 1% (2019) 12% (2015) 6% (2019) 23% (2016) 10% (2016) ?	1% 8% 20% <10% 8%
2.	Vaccinatiegraad	95% (2020)	95%
3.	Eenzaamheid 13 - 14 jaar / tweede klas 15 - 16 jaar / vierde klas 19 - 64 jaar 65 - 74 jaar 75+	15% (2019) 21% (2019) 39% (2016) 40% (2016) 51% (2016)	 37% 38% 47%
4.	Overgewicht 2 - jaar 4 - 12 jaar	10% (2015) 8% (2019) 16% (2015) 19% (2019)	9% 14%

	13 - 14 jaar 19 - 64 jaar 65+	17% (2015) 21% (2019) 49% (2016) 62% (2016)	14% 46% 59%
5.	Regie over eigen leven	onduidelijk concept	beschreven aanpak
6.	Stress	geen cijfers bekend (2015/2016)) voor jeugd relevante cijfers bekend (2019)	monitorgegevens beschikbaar
7.	Problematisch alcoholgebruik 13 - 14 jaar / tweede klas 15 - 16 jaar / vierde klas 19 - 64 jaar 65+ zwangeren	19% bd: 8% ooit: 38% 67% bd: 43% ooit: 71% 86% (2016) 77% (2016) ?	14% 45% 80% 70% 2,5%
8.	Middelengebruik softdrugs < 18 jaar harddrugs < 18 jaar	4% (2015) 6,7% (2019) 1% (2015) 1,9% (2019)	2,5% 0,75%
9.	Bewegen 12 - 18 jaar 19 - 64 jaar 65+	52% (2015) 46,4% (2019) 58% (2016) 42% (2016)	63% 63% 47%

Bd=Binge drinking, is het af en toe, in korte tijd, drinken van een grote hoeveelheid alcohol.

Met welke verbonden partijen hebben wij het samen gedaan?

Coöperatieve vereniging UA ten behoeve van het digitaal dossier JGZ (GGiD)

Ten behoeve van de ontwikkeling en onderhoud van het digitaal dossier JGZ (GGiD) neemt GGD Twente deel in een coöperatieve vereniging UA tezamen met de GGD-en Regio Utrecht en Hollands Noorden. Het bedrijf van de coöperatie omvat uitsluitend het (doen) ontwerpen, (door)ontwikkelen, beheren, onderhouden en exploiteren van één of meerdere door haar leden te gebruiken digitale informatiesystemen voor medische dossiers en eventuele overige gegevensbestanden (het 'GGD Digitaal Dossier'). De coöperatie treedt op als contractpartij en gesprekspartner voor aanpassingen in de software en voor de koppeling met andere registraties. De oplevering van het nieuwe GGiD is in het eerste kwartaal 2021 en in de loop van het jaar zullen de GGD' en het na acceptatie gefaseerd in gebruik nemen

Wat heeft het gekost?

Gezondheid	Realisatie begrotingsjaar	Raming begrotingsjaar na wijziging	Raming begrotingsjaar voor wijziging
Bedragen in €			
Baten	31.123.998	6.733.926	5.222.039
Lasten	47.829.822	24.710.732	23.387.211
Saldo excl. mutaties reserves	16.705.825-	17.976.806-	18.165.172-
Gemeentelijke bijdrage	17.976.806	17.976.806	18.165.172
Mutaties reserves	1.040.722-		
Resultaat na reguliere mutaties reserves	230.260	0	-
Mutatie reserve (egaliseren resultaat)	67.396-	-	-
Gerealiseerd resultaat	162.864	0	-

3.2 Organisatie voor de Zorg en de Jeugdhulp in Twente (OZJT)

Verantwoordelijkheid van en besluitvorming in
Programmamanager

Bestuurscommissie OZJT
E. Fokink MSc

Inleiding

Het Zorglandschap is continue in beweging. Door de tekorten bij gemeenten en aanbieders is het een kwetsbaar landschap. Om zorgcontinuïteit te blijven borgen vraagt dit alertheid en snelle (re)acties. OZJT beschikt de professionaliteit en wendbaarheid om hier adequaat mee om te gaan.

Corona heeft bijgedragen aan de korte termijnfocus. Toch blijft het belangrijk met elkaar te reflecteren, leren en vooruit te kijken. Daarom zijn we ook de doorontwikkeling Twents Model, ontwikkeltafels, Zorglandschap 2030 en (evaluatie) inkoop blijven agenderen. Deze trajecten vragen in 2021 tijd en aandacht zodat we met elkaar de juiste dingen blijven doen.

Kaderstellende beleidsnota's

Beleidsnota	Vastgesteld door	Datum vaststelling
Visienota Transformatie jeugdzorg Twente en	Colleges van B&W	2012/2013
Visie- en keuzenota Maatschappelijke ondersteuning in Twente	Colleges van B&W	2012/2013
Koersdocument	BC OZJT en colleges van B&W	2016

Realisatie ambities

1. OZJT gaat voor een duurzaam en betaalbaar zorgstelsel voor Twente. Een stelsel waarbij de inwoners thuis zo zelfstandig mogelijk en zelfsturend kunnen leven en waarin zij dicht bij huis kunnen beschikken over goede, professionele zorg als ze dat nodig hebben. OZJT zorgt er voor dat gemeenten dat kunnen realiseren voor hun inwoners door de inkoop, contractmanagement, monitoring en expertise efficiënt te organiseren voor alle 14 gemeenten. Zo hebben de gemeenten lokaal de handen vrij om te doen wat nodig is voor en met hun inwoners. Uiteindelijk werken we er naartoe dat de gemeenten een omslag kunnen maken van minder zorgconsumptie naar meer zorgpreventie.

Status



Wat hebben we bereikt?

Het Zorglandschap is continue in beweging. Zowel bij gemeenten als aanbieders is sprake van financiële tekorten. OZJT heeft in 2020 vanuit haar regionale en landelijke verantwoordelijkheid diverse intensieve trajecten doorlopen met zorgaanbieders en gecertificeerde instellingen om zorgcontinuïteit voor de Twentse inwoners te borgen. Dit is in alle gevallen gelukt.

Het ontwikkeljaar is afgerond en heeft gemeenten en aanbieders veel inzichten gegeven. De bestuurders willen graag elkaar blijven ontmoeten en sturen op de ontwikkelingen aan de hand van enkele indicatoren, zodat de gezamenlijke verantwoordelijkheid geborgd blijft. Hier worden in 2021 afspraken over gemaakt.

In verband met Corona zijn de contacten met aanbieders en onderwijs geïntensiveerd, zodat onderwijs en zorg zo goed mogelijk door konden lopen. In het verlengde van de landelijke afspraken over continuïteitsbijdragen hebben we de Twentse Aanpak ontwikkeld en de meerkostenregeling. We hebben met elkaar 1 regeling afgesproken en zo bijgedragen aan eenduidigheid, zekerheid en administratieve lastenverlichting.

OZJT heeft doorlopende inschrijvingen raamovereenkomst Twents Model verzorgd. De beoordeling is aangescherpt.

De overeenkomsten 'Medicatiecontrole bij medische comorbiditeit', '24 uren bereikbaarheid JGGZ' en 'Coördinatiepunt spoedhulp' zijn verlengd met één jaar voor 2021.

De afspraken ten behoeve van het expertisecentrum Duurzame Gezinsvormen zijn in een addendum vastgelegd met de betreffende penvoerende aanbieder.

Samen met gemeenten Enschede en Hengelo hebben we aanbieders die een risicoprofiel hadden n.a.v. het barrièremodel onderzocht en beoordeeld. Dit heeft geleid tot diverse verbeterplannen, waarna aanbieders aan de (kwaliteits)eisen voldoen en tot diverse ontbindingen.

Corona belemmerde de bezoeken proactief toezicht kwaliteit. De toezichthouder heeft zich ingezet in bovengenoemde onderzoeken en beoordelingen.

Er heeft een toekomstgerichte evaluatie inkoop plaatsgevonden. De bevindingen uit deze evaluatie en de geleerde lessen die bijgehouden worden zijn belangrijke inbreng voor een volgend traject.

Een belangrijke les is dat tijdig begonnen moet worden om met elkaar te bepalen wat we willen bereiken. Daarbij moeten lastige gesprekken niet uit de weg worden gegaan. In 2020 hebben we dan ook de uitgangspunten Twents Zorglandschap 2030 vastgesteld. Hierbij is ook benoemd op welke punten er verschillende inzichten zijn en we met elkaar goed door moeten praten. Het digitaal werken en de Corona crisis heeft de voortgang vertraagd. Alle bestuurlijke bilaterale gesprekken hebben plaats gevonden. Het is nu zaak dat begin 2021 wordt gestart met brede gesprekken ook met aanbieders.

De samenwerking met aanbieders, gecertificeerde instellingen en onderwijs in de Twentse Transformatie wordt een steeds steviger netwerk. Inhoudelijk zijn er diverse ontwikkelingen. Enkele voorbeelden zijn: de ketenmonitor Jeugdbescherming, richtlijn regie en werkwijze in het onderwijs.

De opdracht vervoer is begin 2020 herijkt. Naar aanleiding van de herijkte opdracht is een coördinator aangetrokken. Hij heeft de belangrijkste zaken als eerste opgepakt; het dataknooppunt is functioneel, continuïteitsbijdrage is afgesproken en prangende issues met vervoerders zijn opgepakt.

De gemeenten Enschede is één van de 8 gemeenten die van het Rijk de opdracht heeft gekregen een bovenregionaal expertisecentrum complexe jeugdhulp op te richten. Enschede heeft de opdracht aan OZJT gegeven. Samen met aanbieders, gecertificeerde instellingen en IJsselland vormen wij een expertisenetwerk om jongeren en gezinnen met complexe jeugdhulp vraag goed te kunnen ondersteunen.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Kerntaken:

Inkoop – Tussentijdse inschrijving 2020 en Barrièremodel
Inkoop - GGZ-lus 24-uurs crisisbereikbaarheid JGGZ
Inkoop – Evaluatie en vooruitblik
Contractmanagement
Expertisecentrum Duurzame Gezinsvormen
Monitoring & Reflectie Twentse Monitor Sociaal Domein
Bestuurs- en ambtelijk secretariaat regionale samenwerking

Opdrachten:

Twentse Transformatie: Ontwikkeltafels Jeugd
Twentse Transformatie: Ontwikkeljaar
Toezicht kwaliteit Wmo
Vervoer
Twents Model - Doorontwikkelen
Bovenregionaal expertisecentrum complexe jeugdhulp

Indicatoren		Begroot	Werkelijk
1.	Aantal voortgangsgesprekken regionale aanbieder	Eens per kwartaal	In verband met Corona en diverse Early Warning trajecten is dit veel frequenter geweest.
2.	Aantal bezoeken Wmo aanbieders t.b.v. toezicht kwaliteit	Structureel pro-actief en signaalgestuurd en n.a.v. barrièremiddel	In verband met Corona is dit niet mogelijke geweest. De capaciteit is ingezet op onderzoeken n.a.v. tussentijdse toetreders en het barrièremodel

3.	Rapportages Ontwikkeltafels	Conform projectplanning	Conform projectplanning
4.	Rapportages, verslagen en voorstellen voorzien van data	Criterium bij oplevering	Dit blijft aandacht vragen
5.	Overeenkomsten maatwerk vervoer	Lopend of tijdig nieuw	Lopend

Wat heeft het gekost?

Overzicht van baten en lasten OZJT Bedragen in €	Realisatie begrotingsjaar	Raming begrotingsjaar na wijziging	Raming begrotingsjaar voor wijziging
Baten	36.871.901	43.680.592	45.815.080
Lasten	37.971.783	44.870.173	46.959.861
Saldo excl. mutaties reserves	1.099.882-	1.189.581-	1.144.781-
Gemeentelijke bijdrage	1.189.581	1.189.581	1.144.781
Mutaties reserves	-	-	-
Resultaat na reguliere mutaties reserves	89.699	-	-
Mutatie reserve (egaliseren resultaat)	89.699-		
Gerealiseerd resultaat	0	-	-

3.3 Veilig Thuis Twente

Verantwoordelijkheid van en besluitvorming in
Programmamanager

Bestuurscommissie OZJT
M.H.J. van Zon

Inleiding

Veilig Thuis Twente (VTT) is het regionale advies- en meldpunt huiselijk geweld en kindermishandeling. Middels onze wettelijke en regionale plustaken hebben wij ons ten doel gesteld alle vormen van geweld in afhankelijkheidsrelaties te stoppen en/of het verminderen van de schadelijke gevolgen hiervan en de veiligheid te borgen.

Het jaar 2020 stond in het teken van het wegwerken van de wachtlijsten, het herijken en efficiënter inrichten van de diensten en producten van VTT en hebben we geanalyseerd wat de benodigde structurele formatie bij VTT zou moeten zijn in relatie tot de instroom van adviezen en meldingen huiselijk geweld en kindermishandeling. Dit alles hebben we gedaan in samenwerking met een extern bureau (TOC resultants) in opdracht van de gemeenten én in samenwerking en afstemming met de lokale toegang van de 14 gemeenten.

Kaderstellende beleidsnota's

Beleidsnota	Vastgesteld door	Datum vaststelling
"Samenwerkingsafspraken gemeenten regio Twente-Veilig Thuis Twente" herijkt versie d.d. febr. 2018	Managers Overleg OZJT	09-03-2018
Deze samenwerkingsafspraken zijn geactualiseerd d.d. 21-11-2019	AO VTT (tegenwoordig: Huiselijk Geweld en Kindermishandeling)	21-11-2019

Realisatie ambities

1. Veilig Thuis Twente voert de haar toegewezen taken uit, om haar doelstelling te behalen van 'het stoppen en/of verminderen van de schadelijke gevolgen van huiselijk geweld en kindermishandeling en de veiligheid (duurzaam) te borgen'. Dit zijn de wettelijke taken, de plustaken, de taken die voortvloeien uit de verbeterde meldcode, de regionale maatwerktaken en de eisen die door het Rijk en de Inspectie gesteld zijn/worden.

Status



Wat hebben we bereikt?

Concrete resultaten en huidige stand van zaken VTT:

- De instroom van adviezen en meldingen ligt op ongeveer hetzelfde (hoge) niveau als in 2019. We zien zelfs een lichte stijging. De adviezen lagen in 2019 op 2510 en in 2020 op 2.918. De meldingen lagen in 2019 op 3.183 en in 2020 op 3.286.
- De wachtlijst van 600 zaken eind 2019 en 200 zaken begin mei 2020 is vanaf december 2020 geheel weggewerkt. VTT werkt vanaf december 2020 wachtlijstvrij.
- De totale uitstroom van casussen ligt vanaf het tweede kwartaal 2020 hoger dan de instroom. Er wordt meer afgerond dan dat er binnen komt, het onderhanden werk neemt af. Eind december ligt het onderhanden werk op de norm die VTT zich gesteld heeft, waarmee VTT wachtlijstvrij kan werken.
- We werken voor 75%-80% binnen de wettelijk vastgesteld doorlooptijden. De doorlooptijden zijn dit jaar fors teruggebracht richting de norm.
- De bezetting is flink uitgebreid (met name in de tweede helft van het jaar) waardoor we nu op formatie werken en klaar zijn voor de toekomst.
- De producten en diensten van VTT zijn herijkt en in afstemming met de lokale teams van de gemeenten opnieuw gedefinieerd en omschreven in PDC's (Producten en Diensten Catalogus VTT). De werkprocessen zijn hierbij ook efficiënter ingericht. Deze zijn vanaf juli 2020 geïmplementeerd.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

VTT begon het jaar 2020 met een forse wachtlijst als gevolg van fors toegenomen werkaanbod in 2019. In de vergadering van de bestuurscommissie OZJT van 11 december 2019 is besloten om in 2020 in te zetten op tijdelijke formatie uitbreiding van 5 fte welke éénmalig gedekt wordt uit middelen van de centrumgemeente Enschede. Daarnaast is in opdracht van de 14 gemeenten besloten tot het verrichten van een onderzoek door TOC. Daarbij is onderzocht op welke wijze de werkprocessen bij VTT, in samenhang met de keten, geoptimaliseerd kunnen worden om te voldoen aan de taken en termijnen en welke formatie hiervoor benodigd is. TOC is hiermee vanaf februari 2020 gestart.

De resultaten van TOC geven in april een structureel capaciteitstekort van 6 fte bij VTT aan. Daarnaast heeft VTT in afstemming met de lokale teams van de gemeenten hun diensten efficiënter kunnen inrichten door een vernieuwde PDC's. De BC van 1 juli besluit positief over een structurele capaciteitsuitbreiding (begrotingswijziging) van 6 fte vanaf 2021.

Intussen is de vernieuwde PDC gerealiseerd en vanaf 1 juli 2020 geïmplementeerd. We werken hierdoor efficiënter. Zo werken we nu in een Front office, Crisisteam en een Back office team. We werken hiermee meer specialistisch waardoor het werk meer afgebakend en voor medewerkers overzichtelijker is geworden. In de verbinding tussen de teams zijn we in een pilot met eerst verantwoordelijken, routeerders en logistieke aandachtsvelders gaan werken die twee wekelijks een operationeel afstemmingsoverleg voeren met de leidinggevendenden. Hiermee ligt de regie/verantwoordelijkheid op het primaire proces bij de HBO professional en kunnen we, met de betrokken eerst verantwoordelijken, routeerders en logistieke aandachtsvelders in afstemming met leidinggevendenden, de onderlinge samenwerking intern verstevigen, knelpunten in werkprocessen als in doorstroming van casuïstiek snel signaleren, opschalen en oplossen.

De samenwerkingsafspraken 14 gemeenten en VTT en de gezamenlijk opgestelde PDC worden jaarlijks geëvalueerd.

2. Daarnaast vragen de volgende doestellingen en ontwikkelingen in 2020 extra aandacht en inzet:

Status

- **Het voorkomen van wachtlijsten en het opbouwen van een buffer**
- **Inzetten en door ontwikkelen van scholingsplan t.b.v. deskundigheidsbevordering medewerkers.**
- **Visie op voorlichting in de regio Twente ontwikkelen én implementeren, in samenhang met het programma 'Geweld hoort nergens Thuis'.**
- **Doorontwikkeling KMS (certificering ISO 9001).**
- **Doorontwikkeling samenwerking in de keten, waaronder doorontwikkeling van het informatieknooppunt samen met o.a. het Veiligheidshuis Twente (VHT).**
- **Het adequaat functioneren in de constellatie van zelfstandige resultaatverantwoordelijke eenheid onder gemeenschappelijke regeling Regio Twente.**



Wat hebben we bereikt?

- Het voorkomen van wachtlijsten en het opbouwen van een buffer: Zie onder 1.
- Inzetten en door ontwikkelen van scholingsplan t.b.v. deskundigheidsbevordering medewerkers: Scholingsplan is omschreven en vastgesteld binnen MT VTT. Implementatie hiervan zal in 2021 plaatsvinden.
- Visie op voorlichting in de regio Twente ontwikkelen én implementeren, in samenhang met het programma 'Geweld hoort nergens Thuis':
In samenwerking met het programma 'Geweld hoort nergens Thuis' zou VTT dit najaar voorlichtingsbijeenkomsten over de verbeterde meldcode verzorgen, een bijdrage leveren aan de regionale werkconferentie Huiselijk geweld en Kindermishandeling en een bijdrage leveren aan de uitrol van de methode "risico gestuurde zorg" in de regio. Dit hebben we i.v.m. Corona niet kunnen realiseren.
- Doorontwikkeling KMS (certificering ISO 9001):
VTT werkt toe naar certificering. Omdat VTT haar prioriteit had liggen bij het wachtlijstvrij werken (zie ad1) heeft dit proces vertraging opgelopen en gaan we dit in 2021 weer oppakken.
- Doorontwikkeling samenwerking in de keten, waaronder doorontwikkeling van het informatieknooppunt samen met o.a. het Zorg en Veiligheidshuis Twente (ZVHT):

Samenwerking op de werkvloer loopt goed. Vanuit deze doorontwikkeling is de samenwerking tussen VTT, ZVHT, de Reclassering en ZSM versterkt. Straf, zorg en veiligheid komen dichterbij elkaar.

- Het adequaat functioneren in de constellatie van zelfstandige resultaatverantwoordelijke eenheid onder gemeenschappelijke regeling Regio Twente:

We opereren inmiddels goed als zelfstandige resultaatverantwoordelijke eenheid en hebben ons als dusdanig ook gepositioneerd binnen de Regio Twente. Intussen zijn we, in het kader van het hoofdlijnen besluit, in een werkgroep met de daarbij betrokken partijen de te vormen gezondheid GR nader aan het uitwerken.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

- Primaire proces en wachtlijstpreventie zie onder 1
- Scholing en deskundigheid; De landelijke basistraining VT is geïmplementeerd en wordt gegeven door eigen medewerkers die hiervoor opgeleid zijn. Daarnaast hebben we het afgelopen najaar voor 2021 met externen afspraken gemaakt om trainingen te geven m.b.t. agressie/grensoverschrijdend gedrag, intervisie en kort en bondig rapporteren. Deze cursussen voldoen aan de beroepsregistratie. Daarnaast hebben we de eerste aanzet gemaakt om aandachtfunctionarissen op inhoudelijk thema's te faciliteren van betekenis te zijn op verdieping deskundigheid in- en extern.
- Voorlichting in samenwerking met programma "Geweld hoort nergens thuis", contacten lopen door. Afspraken rondom voorlichting onderwijs m.b.t. verbeterde meldcode en werkwijze VTT zijn in eerste aanzet gemaakt voor 2021
- Contacten samenwerking in de keten regionaal en landelijk lopen door.
- Deelname aan werkgroep voorbereiding gezondheid GR

Indicatoren		Begroet	Werkelijk
1.	Werken binnen de landelijke vastgestelde doorlooptijden op het uitvoeren van de veiligheidstaxatie op elke binnen gekomen melding (dit is: binnen 5 werkdagen)	Op alle meldingen is binnen 5 werkdagen een veiligheidsindexatie uitgevoerd	Dit lukte ons in de eerste helft van 2020 niet waardoor we ook over 2020 een wachtlijst creëerde. Inmiddels is dit in de tweede helft van 2020 ingelopen, hebben we de doorlooptijden fors ingekort richting de norm. We behalen in 75% van de zaken de doorlooptijd van 5 werkdagen
2.	Werken binnen de landelijke vastgestelde doorlooptijden op vervolgtraject of onderzoek. Een vervolgtraject of onderzoek moet binnen 10 weken na binnenkomst melding zijn afgerond	95-100% van de vervolgtrajecten of onderzoeken wordt binnen 10 weken afgerond	Doorlooptijden zijn behoorlijk ingekort richting de norm. We behalen in 80% van de zaken de doorlooptijden
3.	Wachtlijstvrij werken	VTT werkt zonder wachtlijsten op veiligheidstaxatie en vervolg/onderzoek	Vanaf 1 december gerealiseerd
4.	Borging van de aangepaste werkprocessen m.b.t. de verbeterde meldcode en radarfunctie en uitgebreide monitorfunctie	Werkprocessen zijn herschreven, geïmplementeerd en geborgd	Gerealiseerd, borging vraagt ook in 2021 de aandacht
5.	Samenwerkingsafspraken 14 gemeenten Twente en VTT zijn 2x per jaar geëvalueerd, aangescherpt en geactualiseerd. Knelpunten zijn, ook op uitvoeringsniveau besproken en opgelost	Samenwerkingsafspraken worden doorlopend geëvalueerd en geactualiseerd. Knelpunten worden op alle niveaus besproken en opgelost	Gerealiseerd
6.	Informatieknooppunt VTT-VHT is ingericht	Is ingericht en gepositioneerd. Is uitgebreid met	Gedeeltelijk gerealiseerd, doorontwikkeling vertraagd i.v.m. het op orde krijgen van het primaire

		verschillende ketenpartners Straf en Zorg	proces VTT en het wegwerken van de wachtlijsten.
7.	Borging kwaliteitsmanagement systeem/ Borging certificering ISO 9001	Doorontwikkeling en borging KMS. Behoud ISO 9001 certificering	Niet gerealiseerd, i.v.m. het op orde krijgen van het primaire proces en het wegwerken van de wachtlijsten.

Wat heeft het gekost?

Overzicht van baten en lasten Veilig Thuis Twente Bedragen in €	Realisatie begrotingsjaar	Raming begrotingsjaar na wijziging	Raming begrotingsjaar voor wijziging
Baten	2.037.375	2.016.576	1.674.926
Lasten	4.896.130	4.981.134	4.639.483
Saldo excl. mutaties reserves	2.858.755-	2.964.558-	2.964.557-
Gemeentelijke bijdrage	2.964.558	2.964.558	2.964.557
Mutaties reserves	-	-	-
Resultaat na reguliere mutaties reserves	105.803	-	-
Mutatie reserve (egaliseren resultaat)	105.803-	-	-
Gerealiseerd resultaat	0	-	-

3.4 Domein Leefomgeving

Domein directeur

mr. J.W.C. Aalders

Inleiding

Domein Leefomgeving is het faciliterende domein voor de programma's Sociaal economische structuurversterking, Belangenbehartiging en Recreatieve voorzieningen. In domein Leefomgeving zetten we samen de schouders onder het versterken van de sociaaleconomische structuur van Twente.

3.4.1 Programma Sociaal Economisch sterk Twente

Inleiding

De werkzaamheden vanuit de diverse bestuursopdrachten voor de sociaaleconomische structuurversterking van Twente zijn grotendeels uitgevoerd, ondanks het uitbreken van Covid-19 begin 2020 en de transitie van Regio Twente. Beide gebeurtenissen vroegen van team economie om anders te werken, digitaal, gericht vanuit de nieuwe 3O-sturing en met minder capaciteit. Terugkijkend naar de behaalde resultaten op de hieronder uiteengezette 12 beleidsdoelstellingen krijgen veel van onze ambities de groene status mee. De coronacrisis maakte het nog meer noodzakelijk om de Twentse zaak provinciaal, landelijk en Europees blijvend onder de aandacht te krijgen en te houden om sterk uit deze crisis te kunnen komen.

Kaderstellende beleidsnota's

Beleidsnota	Vastgesteld door	Datum vaststelling
Samenwerkingsagenda Regio Twente 2017-2020	Algemeen bestuur	November 2017
Agenda voor Twente 2018 - 2022	Twentse gemeenten en Twente Board	Mei 2017
Kansen in Overijssel	Provincie	Juni 2018
Regio Deal Twente Groen technologisch Topcluster	Rijk, Provincie en Regio	Verwacht in juni 2019
Wij zijn Twente – visie Vrijetijdseconomie	PHO VTE	December 2015
Programma Vrijetijdseconomie Gastvrij Overijssel 2020-2023	Gastvrij Overijssel	Juni 2020
Marketing Visie Toerisme Twente 2022	Gastvrij Twente	Oktober 2017
Bestuursopdracht samenwerkingsdossiers sociaal economisch sterk Twente	Div bestuurlijke gremia	Januari 2019
Omgevingsagenda Oost-Nederland	Rijk en Provincies (ondersteund door Regio)	Juni 2020
Omgevingsvisie Overijssel	PS	April 2017
Euregiovisie 2030	EUREGIO	Juni 2020
Logistieke Draaischijf Twente	DB en GS	Juni 2012
Meerjarenprogramma Goederenvervoer en Logistiek	GS	September 2020
Binnenhavenvisie Twentekanal 2017-2030	5 havengemeenten	Najaar 2017
Mobiliteits- en bereikbaarheidsagenda Twente 2017	PHO Mobiliteit, Belangenbehartiging	Maart 2017
Lobbyagenda Twente	PHO Belangenbehartiging	Juni 2017
Samenwerkingsagenda Oost-Nederland – Münsterland	DB	December 2018
Regionale Energie Strategie	Gemeenten, Waterschappen en Provincie	Concept RES vastgesteld in 2020. Wordt gewerkt aan RES 1.0.
Rapport naar Afvalloos Twente 2030	Door 14 gemeenten	April 2013
Meerjaren uitvoeringsagenda werkplein Twente	PHO Arbeidsmarkt	Jaarlijks
Startdocument Twents fonds voor vakmanschap / Projectplan 2019-2022	Stuurgroep	Februari 2018 / verwacht in 2019

De Twentse Belofte 2020-2024	Stuurgroep voortijdig schoolverlaters / PHA	2020
Jaarplan Leerwerkloket 2022	Stuurgroep Leren en Werken / PHA	Maart 2022
Samen naar een inclusieve wendbare en toekomstgerichte arbeidsmarkt	Provincie Overijssel	Januari 2020
Samen bouwen aan Overijssel, coalitieakkoord 2019-2023	Provincie Overijssel	Juni 2019
Strategische Arbeidsmarktagenda Twente 2020-2025	PHA	September 2020
Strategie Twente Board 2020 - 2024	Twente Board	September 2020

Verantwoordelijkheid van en besluitvorming in

 Bestuurscommissie Agenda van Twente/
 Portefeuillehoudersoverleg Economische zaken/
 Portefeuillehoudersoverleg Arbeidsmarkt/
 Portefeuillehoudersoverleg Vrijtijdseconomie/
 Portefeuillehoudersoverleg Mobiliteit/
 Dagelijks bestuur

Programmamanager

drs. S.L. van der Steen

Realisatie ambities
1. Versterken economische ontwikkeling van Twente en het waarborgen van een duurzame high tech regio met een waardevolle leefomgeving.
Status
Wat hebben we bereikt?

- De positie van Twente als high-tech regio geborgd in de geactualiseerde Omgevingsagenda (Rijk).
- Onderzoek met het rijk naar de samenhang tussen topwerklocaties en stations Twente (spoorzone Hengelo-Kennispark-Enschede) ten behoeve van de talentopgave van Twente.
- Onderzoek met het rijk naar de mogelijkheden om Twente als living laboratorium in te zetten om Twentse innovaties in het dagelijks leven te testen.
- Integrale en bovenregionale aanpak met het rijk ten behoeve van klimaatadaptatie en het retentievermogen van Twente.
- Gezamenlijke verkenning met het rijk van de vestiging van een medisch laboratorium op Kennispark ten behoeve van medische innovaties uit Twente.
- Onderzoek met provincie Overijssel naar ruimtelijk-economische inrichting van Twente.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

- Deelgenomen namens de 14 Twentse gemeenten aan de 2-jarige pilot Omgevingsagenda Oost-Nederland o.l.v. het Ministerie van BZK en daarbij de Twentse belangen behartigd.
- Organiseren van een Versnellingsweek in januari 2020 in triple helix verband.
- Coördinatie en schrijven van teksten voor de opgave 'Twente' en inbreng in de andere relevante opgaven.
- Inrichten van het vervolgproces voor uitvoeren van de afspraken Omgevingsagenda (governance).

2. Een goed georganiseerde en goed functionerende toeristische sector, die bijdraagt aan het borgen van een vitale hightech regio.

Status

Wat hebben we bereikt?

We hebben ingezet op het continueren van de vermarkting van het toeristisch product. Onze ketensamenwerking is optimaal benut om het toeristisch merk Twente verder te versterken. Twente Marketing heeft dit jaar ingezet op het maken van de slag van kwantiteit naar kwaliteit, het versterken van de positionering en het verleggen van de focus van alleen bezoeker naar ook bewoner. Door de uitbraak van COVID-19, heeft Twente Marketing de plannen drastisch moeten bijstellen, echter hebben zij bij de nieuwe plannen wel de gestelde subdoelstellingen vooropgesteld, hetgeen ertoe heeft geleid dat de gestelde marketingtargets toch gerealiseerd zijn. De hoofddoelstellingen van Twente Marketing zijn:

- Meer bestedingen
- Meer overnachtingen
- Meer werkgelegenheid

Deze doelstellingen zijn, heel begrijpelijk, niet gehaald omdat horeca, verblijfsrecreatie en dagrecreatie (langdurig) gesloten zijn geweest of beperkt toegankelijk. Gelukkig heeft Twente Marketing adequaat gehandeld (en zijn ze zorgvuldig omgegaan met de beschikbare middelen) waardoor de subdoelstellingen (marketingtargets) wel gehaald zijn. De plannen van Twente Marketing zijn door Covid-19 wel drastisch bijgesteld (campagne voeren om naar Twente te komen, heeft geen zin als men niet mag komen). Vanzelfsprekend heeft dit ook gevolgen gehad voor onze werkzaamheden. Met name de advisering, verbinding en de ketenoptimalisatie zijn hierdoor (deels) anders ingevuld (o.a. door actieve participatie in een regionale en provinciale kopgroep Corona, vitaliteitsonderzoek dagrecreatie is niet gestart, ketenoptimalisatie is anders ingevuld etc.).

De uitkomsten van het vitaliteitsonderzoek verblijfsrecreatie geven voldoende aanknopingspunten om een deel van de sector weer vitaal te krijgen. Om alle uitdagingen het hoofd te bieden en alle kansen te grijpen wordt een vervolgtraject onderzocht.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

- Verbinden/vertegenwoordigen 14 gemeenten.
- Accountmanagen Marketing Oost/Twente Marketing (incl. subsidieverstrekking).
- Voorbereiden, faciliteren, adviseren, deelnemen en uitvoering geven aan voorgenomen acties uit het AO en PHO.
- Versterken van de ketensamenwerking binnen VTE.
- Optimaliseren verbinding VTE en vestigingsklimaat.
- Deelname namens de 14 gemeenten aan Platform Gastvrij Overijssel, Gastvrij Twente.
- Adviseren over invloed energietransitie voor veranderend landschap en inbreng in Omgevingsagenda-Oost.
- Opstarten, begeleiden, aanjagen onderzoeken verblijfsrecreatie en dagrecreatie.
- Opleveren vitaliteitsonderzoek verblijfsrecreatie.
- Deelname aan DB Taskforce en AB Taskforce op provinciaal niveau ten tijde van COVID-19.
- Faciliteren, begeleiden en adviseren aan Corona kerngroep VTE.

3. Verbeteren van de bereikbaarheid voor mensen en goederen.

Status

Wat hebben we bereikt?

- Akkoord met Rijk over verdere aanpak N35 (Marsroute).
- Nadere afspraken met Rijk over aanpak A1 tussen Azelo en Buren.
- Opnemen van Twentse prioriteiten in Toekomstbeeld OV 2040 van het Rijk.
- Start van Euregionaal onderzoek naar versnellen en verduurzamen spoorlijn Zwolle-Munster.
- Start onderzoek naar deelmobiliteit Twente.
- Start onderzoek naar schoon vrachtvervoer in Twentse kernen.
- Inrichten website voor fietsen in Twente.
- Start onderzoek naar autonoom goederenvervoer op XL businesspark.
- Versnelling Berlijnlijn per 2024..

Wat hebben we hiervoor gedaan?

- Actieve lobby, ook samen met omliggende regio's en bedrijfsleven.
- Uitvoeren van eigen en deelname aan onderzoeken van provincie, landsdeel Oost-Nederland, Rijk en EU.
- Deelname aan (digitale) bijeenkomsten partners en netwerken o.a. NS, Polis, Toekomstbeeld OV 2040 (Rijk) en Omgevingsagenda Oost.
- Agenderen en adviseren bij voorstellen AO en BO Mobiliteit.
- Organiseren vakbijeenkomsten op gebied van innovatie en duurzame mobiliteit met Triple O.
- Beheren Middelen Verkeer & Vervoer Regio Twente).

4. Een betere en meer flexibel werkende regionale arbeidsmarkt.

Status

Wat hebben we bereikt?

Arbeidsmarktpartijen werken meer samen met aanpalende beleidsterreinen, zij kijken ook meer over de grenzen van hun eigen aanbodsdoelgroepen. De arbeidsmarktinformatievoorziening is verder vernieuwd en geprofessionaliseerd. Er is multi-financiering gezocht en gevonden voor projecten en losse arbeidsmarktactiviteiten. Faciliteren van beschikbaar stellen van arbeidsmarktinformatie voor bestuur, beleid en uitvoeringsorganisaties via cijfers, duiding en benoeming van ontwikkelingen via de Arbeidsmarkt monitor Twente.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

- Faciliteren en ondersteunen van de gemeenten bij hun onderlinge samenwerking.
- Ondersteunen uitbreiding van de afstemming met andere arbeidsmarktpartners.
- Bijgedragen aan de 'Agenda voor Twente' met een aantal arbeidsmarktonderwerpen, zoals 'Twents Fonds voor Vakmanschap.'
- Ondersteunen van ruim 25 ambtelijke en bestuurlijke overleggen.
- Bijdrage geleverd aan de totstandkoming van de Strategische Arbeidsmarktagenda Twente 2020-2025.
- Ondersteunen van diverse projectvoorstellen bij planvorming en uitvoering, waaronder 'Sterk Techniekonderwijs Twente', 'Impuls Baankansen'.
- Strategische en inhoudelijke advisering aan 'Techniekpact Twente' o.a. bij het opstellen van het Uitvoeringsprogramma 2021.
- Uitvoering van het betaalkantoor.
- Opstellen factsheets over duiding en trends in de arbeidsmarkt voor de 14 gemeenten en uitvoeringsorganisaties.
- Organisatie van 2 Webinars.

5. Ontwikkelen tot concurrerende logistieke hotspot tussen de Noordzeehavens en het achterland.

Status

Wat hebben we bereikt?

Zowel op het gebied van promotie van Twente als logistieke hotspot als het uitvoeren van (innovatieve) projecten zijn - ondanks de gevolgen van Covid-19 voor de sector - een aantal concrete doelen bereikt: Begin van het jaar werd bekend dat Twente plaats 6 (i.p.v. 8) heeft behaald als Logistieke Hotspot Nederland. Ook is gestart met de gezamenlijke Overijsselse aanpak voor lobby voor de logistiek. Samen met UT/HAN, Port of Twente en het bedrijfsleven is een onderzoeksproject naar autonoom vrachtovervoer op Businesspark XL gestart. Op het gebied van arbeidsmarkt en logistiek is een factsheet logistiek bij de Arbeidsmarktmonitor gepubliceerd. En ondanks de lock-down heeft de Week van de Logistiek in maart wel plaatsgevonden. Ook concreet zijn belangrijke mijlpalen behaald voor de sector zoals de opening van de nieuwe sluis Eefde op 20 april 2020. De week van de logistiek heeft in maart 2020 nog net op de valreep plaatsgevonden, maar de verslaglegging en outcome is door Corona later op gepakt dan normaal gesproken het geval zou zijn geweest. Het project autonoom rijden, dat eind 2019 is opgestart, kende door de Corona een wat vertraagde doorstart. Uiteindelijk heeft dit wel geleid tot een concrete deelname en ondersteuning aan een 30 breed onderzoeksproject. De lobby voor logistiek is als gevolg van het later vaststellen in de provinciale Staten van het statenvoorstel goederenvervoer en logistiek bij de provincie vertraagd. Dit is echter in het najaar van 2020 opgepakt. Initiatieven van het huis van de logistiek zijn aanvankelijk iets in de vertraging geschoten, maar uiteindelijk weer concreet opgepakt. In 2020 zou een vervolg georganiseerd worden naar aanleiding van het bezoek aan Brussel in het najaar van 2019. Dit is uiteindelijk een digitale happening geworden.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

- Bijeenbrengen partijen voor lobby en integrale aanpak via o.a. het organiseren van excursies op locatie.
- Deelname aan het coördinatie overleg Havenbedrijf Twente.
- Deelname aan de stuurgroep Huis van de logistiek.
- Deelname aan (lobby)bijeenkomsten via provincie/Port of Logistics Overijssel (POLO) voor kansen TEN-Tprojecten.
- Deelname aan kern Team POLO.

6. Het aantrekken van nieuwe bovenregionale en internationale bedrijven op het gebied van logistiek en High Tech Systemen en Materialen (HTSM). Het faciliteren van bedrijven die willen uitbreiden en/of verankeren in Twente. Match-making van (internationale) bedrijven en instellingen.

Status



Wat hebben we bereikt?

De vestiging van 10 nieuwe bedrijven, het ondersteunen van 1 bedrijfsuitbreiding en het behouden van 1 bedrijf. Dit vertegenwoordigt een totale investering van 45,6 miljoen en levert 236 arbeidsplaatsen.



Wat hebben we hiervoor gedaan?

- Verzorgen besluitvorming over continuering samenwerkingsprogramma Business in Twente (BIT) .
- Voeren secretariaat stuurgroep BIT (Oost-NL, provincie Overijssel, Regio Twente)
- Afstemming met accountmanagers van de 14 gemeenten



7. Faciliteren van de uitvoering van de Regio Deal.

Status

Wat hebben we bereikt?

Na tekenen van het convenant met het Rijk en inrichten organisatie en proces van aanvragen in 2019, is het programma Regio Deal in 2020 volop in de uitvoering gekomen. Dat heeft geresulteerd in twee tussenrapportages "Investeren in Twente" welke met de achterbannen in 3O-verband is gedeeld. Daarin is aandacht gegeven aan de impact van het coronavirus op het programma, waaruit blijkt de centrale opgaven in de Regio Deal nog meer belangrijk worden naar de toekomst toen (b.v. op het gebied van digitalisering, innovatie in de zorg en circulaire economie). Inmiddels is ruim 28 miljoen Euro van de 30 miljoen Euro Rijksmiddelen aan projecten toegekend. Regio Twente is verantwoordelijk voor het programmamanagement. Door de ontwikkelingen binnen Regio Twente is deze positie sinds juni 2020 niet meer centraal ingevuld. De intentie is om dit weer te doen met de overgang naar de uitvoeringsorganisatie onder Twente Board in 2021.



Wat hebben we hiervoor gedaan?

- In samenwerking met provincie Overijssel zijn projectaanvragen beoordeelt en voor goedkeuring aangeboden aan de Twente Board.
- Na goedkeuring zijn formele beschikkingen opgesteld en verstuurd.
- Er zijn 2 voortgangsrapportages opgesteld en gerealiseerd en er is gecommuniceerd over de voortgang in projecten.
- Er zijn gesprekken gevoerd met verschillende projectleiders om de voortgang te monitoren en impact van corona te volgen.
- De voortgangsgesprekken Rijk-regio zijn voorbereid en georganiseerd.
- Er is een zogenaamd connectieplan opgesteld om op inhoud de verschillende betrokken ministeries te verbinden aan projecten binnen de Regio Deal.

Met welke verbonden partijen hebben wij het samen gedaan?

Oost NL

Regio Twente is aandeelhouder van Oost NL. Zij is een actieve partner voor Regio Twente als fondsbeheerder van het Innovatiefonds Twente (zonder nieuwe inleg).

Innovatiefonds Twente B.V.

Een van de programmaonderdelen van het investeringsprogramma Innovatiesprong Twente is het beheren van een fonds ter stimulering van innovatieve investeringen in Twente. Het innovatiefonds Twente richt zich op de financiering van innovatieve Twentse MKB-bedrijven. Het Innovatiefonds Twente is 100%

eigendom van Regio Twente en daarmee is Regio Twente enige aandeelhouder van het fonds. Oost NL is fondsbeheerder die hiervoor een beheervergoeding ontvangt. Hiermee zijn er verder geen extra kosten voor Regio Twente gemoeid. Regio Twente heeft in voorgaande jaren financiële middelen aan het Innovatiefonds Twente beschikbaar gesteld aan vroege fase high-tech ondernemingen, gericht op HTSM. In 2020 is geen nieuwe inleg geweest, maar zijn er wel investeringen gedaan in nieuwe participaties. Hiervoor zijn reserveringen gedaan in het fonds.

Indicatoren		Begroot	Werkelijk
1.	Organiseren en faciliteren van ambtelijke overleggen van onze 7 inhoudelijke thema's (EZ, arbeidsmarkt, VTE, AvT, Mobiliteit, Lobby en MDA) ter voorbereiding van de bestuurlijke overleggen	Maandelijks	Maandelijks
2.	Organiseren en inhoudelijk faciliteren van 7 bestuurlijke overleggen op zowel Twentedag 1 als 2	Maandelijks	Maandelijks
3.	Organiseren en faciliteren van EZ-themabijeenkomsten	Twee keer per jaar	Eén keer per jaar
4.	Organiseren en faciliteren van thema bijeenkomsten arbeidsmarkt	Drie keer per jaar	Twee keer per jaar.
5.	Organiseren en faciliteren van themabijeenkomsten VTE	Twee keer per jaar	Nul keer per jaar.
6.	Vergaderingen van Stuurgroep BIT organiseren en faciliteren	Vier keer per jaar	In het overgangsjaar is dit ondervangen door agendering op het PHO EZ en bij het 3MOT-overleg van de TB in oprichting.
7.	Uitgave van Twentse arbeidsmarktmonitor	Een keer per kwartaal	4
8.	Faciliteren van themabijeenkomsten van bereikbaarheid	Twee keer per jaar	2
9.	Schrijven van tekstvoorstellen / inbreng in vergadering van de Twentse inzet in de Euregio Visie 2030 en advisering over Interreg aanvragen.	Een notitie en tien vergaderingen	1 bijeenkomst en 8 overleggen
10.	Organiseren en faciliteren van werkbezoeken met de regio Achterhoek	Drie per jaar	0

Wat heeft het gekost?

Overzicht van baten en lasten Sociaal Economisch sterk Twente	Realisatie begrotingsjaar	Raming begrotingsjaar na wijziging	Raming begrotingsjaar voor wijziging
Bedragen in €			
Totaal Baten	643.185	562.116	562.118
Totaal Lasten	2.413.270	2.394.285	2.420.283
Saldo excl. mutaties reserves	1.770.085-	1.832.169-	1.858.165-
Gemeentelijke bijdrage	1.832.169	1.832.169	1.858.165
Mutaties reserves	78	-	-
Resultaat na reguliere mutaties reserves	62.162	-	-
Mutaties reserve (egaliseren resultaat)	-	-	-
Gerealiseerd resultaat	62.162	-	-

Overzicht van baten en lasten Agenda van Twente (2008-2017) Bedragen in €	Realisatie begrotingsjaar	Raming begrotingsjaar na wijziging	Raming begrotingsjaar voor wijziging
Totaal Baten	114.738	100.000	100.000
Totaal Lasten	1.499.009	100.000	100.000
Saldo excl. mutaties reserves	1.384.271-	-	-
Gemeentelijke bijdrage	-	-	-
Mutaties reserves	-	-	-
Resultaat na reguliere mutaties reserves	1.384.271-	-	-
Mutaties reserve (egaliseren resultaat)	-	-	-
Saldo incl. mutaties reserves	1.384.271-	-	-

Het resultaat van de Agenda van Twente (2008-2017) wordt na besluitvorming van het algemeen bestuur geëgaliseerd met de hiervoor gereserveerde middelen.

3.4.2 Programma Belangenbehartiging

Verantwoordelijkheid van en besluitvorming in Programmamanager

Dagelijks Bestuur op advies van portefeuillebeeraad Belangenbehartiging mr. J.W.C. Aalders

Inleiding

Het jaar 2020 begon zoals ieder ander jaar, met volop kansen voor Twente met de Regio Deal Twente in uitvoering, de naderende Tweede Kamerverkiezingen en de Europese Commissie op snelheid. Maar toen kwam corona, waardoor geplande activiteiten en bezoeken werden afgezegd en de aandacht van beleidsmakers verschoof volledig naar bestrijding van de gezondheidscrisis en de effecten daarvan voor de economie en onze inwoners. Sinds de uitbraak hebben overheden, onderzoekers, bedrijven en zorginstellingen in de regio hun kennis gedeeld en samengewerkt om de Covid-19 crisis vanuit meerdere kanten te bestrijden. Toch zijn er in deze moeilijke tijden mooie stappen gemaakt op het gebied van het vormgeven 3O-samenwerking in de lobby vanuit de nieuwe strategie van de Twente Board, het voorbereiden op (nood)fondsen vanuit Europa, het verder uitwerken van grensoverschrijdende samenwerking met onze Duitse partners en het voorbereiden op de aankomende Tweede Kamerverkiezingen, via de campagne "Nederland slim benutten".

Kaderstellende beleidsnota's

Beleidsnota	Vastgesteld door	Datum vaststelling
Agenda voor Twente	Bestuurscommissie AvT	Mei 2017
Samenwerkingsagenda Oost-Nederland - Münsterland	Dagelijks bestuur	December 2018
Samenwerkingsagenda Regio Twente	Algemeen bestuur	November 2017
Lobbyagenda Twente	PB Belangenbehartiging	April 2019
Kansen in Overijssel	Provincie Overijssel	Juni 2018
Regio Deal Twente Groen technologisch Topcluster	Rijk, Provincie, Regio	Juli 2019
Strategie Euregio 2030	EUREGIO	Verwacht in 2020
Th!nk East: Programmatische aanpak 2021 - 2024	BO Th!nk East	Verwacht maart 2021
Strategische 3O-lobby agenda	Twente Board	verwacht Q1 2021
Strategie Twente Board 2020-2024	Twente Board	September 2020

Realisatie ambities

1. Zorgdragen voor een goede positionering van de Twentse belangen bij de Provincie, in Den Haag en Brussel.

Status

Wat hebben we bereikt?

Twente heeft zich de bestrijding van de coronacrisis van zich laten horen met nieuwe innovaties in de zorg, grensoverschrijdende samenwerking en als pilotregio voor de corona-app. We hebben mooie voorbeelden gezien die hun basis vinden in de hechte regionale samenwerking, ons wendbare ecosysteem en de innovatiekracht van bedrijven en onderwijsinstellingen. Samen met de provincies Overijssel en Gelderland, en de acht regio's in beide provincies, geven we invulling aan de campagne Nederland slim benutten. Daarmee is de basis gelegd voor de boodschap vanuit de regio naar de Tweede Kamerverkiezingen en formatie van het nieuwe kabinet. Richting Europa werken we samen met de provincie Overijssel en 26 partners uit Oost-Nederland binnen Th!nk East Netherlands en zijn we goed zichtbaar geweest tijdens de digitale Europese Week van de Regio's. Daarnaast brengen we de Twentse belangen in via de bestuurlijke posities binnen het Comité van de Regio's. Als sluitstuk op een bewogen jaar zijn er fantastische resultaten behaald voor de verbetering van de bereikbaarheid van Twente (zowel weg als spoor), waar we samen met provincie Overijssel en regio Zwolle al jaren aandacht voor vragen.



Wat hebben we hiervoor gedaan?

- Organiseren (digitale) werkbezoeken, o.a. Carola Schouten (januari) en Mona Keijzer (september).
- Organiseren nieuwjaarsbijeenkomst "lobby voor Twente".
- Lancering campagne Nederland slim benutten.
- Presentatie Farm to Fork strategy.
- Bijdragen aan de digitale Europese week van de Regio's.
- Bijdragen aan en voorbereiding op BO MIRT en visie OV2040.
- Uitwerken en vaststellen uitgangspunten "Op naar een 3O-lobbystrategie".

Voor overige activiteiten zie "[Jaarverslag lobby Twente 2020](#)".

2. Versterken van de grensoverschrijdende samenwerking met de Duitse buurregio's Nedersaksen en Noordrijn Westfalen.

Status

Wat hebben we bereikt?

Het Memorandum Oost Nederland-Münsterland is voorzien van een actieprogramma met grensoverschrijdende duo's als trekker. In 2020 is goede voortgang geboekt op een groot aantal van deze acties, zoals verbetering van grensoverschrijdende bereikbaarheid, versterking van grensoverschrijdende arbeidsbemiddeling, uitwerking van een doorgaande Euregionale leerlijn voor het primair onderwijs tot en met het beroepsonderwijs, grensoverschrijdende statistiek en grensoverschrijdende economische samenwerking. Daarnaast is met verschillende activiteiten het imago versterkt van Twente als actieve regio op het gebied van grensoverschrijdende samenwerking. Te melden zijn het uitbrengen van een advies aan staatssecretaris Knops over de toekomst van grensoverschrijdende samenwerking en de succesvolle lobby voor het naar Twente halen van de volgende editie van de Grenslandconferentie.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

- Opstellen MOU tussen Twente Board en IHK Nord Westfalen (verwachte ondertekening Q2 2021)
- Opstellen en verder vormgeven grenslandmonitor
- Input leveren voor Kamerbrief staatssecretaris Knops over de resultaten en toekomst van grensoverschrijdende samenwerking
- Uitwerken en in uitvoering brengen van de actieagenda onder de samenwerkingsovereenkomst Oost Nederland - Münsterland

3. Benutten van mogelijkheden binnen nationale en Europese programma's met deelname van Twentse partijen in projecten.

Status

Wat hebben we bereikt?

De Regio Deal Twente is volop in uitvoering en op de halfjaarlijkse tafel Rijk-regio nemen we het Rijk mee in de behaalde resultaten en obstakels die we tegenkomen. Dat leidt tot inhoudelijke gesprekken met de betrokken ministeries en biedt onze deal inspiratie hoe vanuit de regionale aanpak een aantal nationale doelstellingen kunnen worden gerealiseerd (bijvoorbeeld met het Twents Fonds voor Vakmanschap). Inhoudelijk sluit de Regio Deal goed aan bij wat nodig is voor structureel herstel na de coronacrisis, zoals digitalisering, innovatie in de zorg en de circulaire economie. Samen met de provincie Overijssel en regio's Zwolle en Cleantech ontwikkelen we een strategische aanpak richting Europese coronaherstelfondsen, zoals REACT-EU en het Recovery and Resilience Facility, en de fondsen in het nieuwe Meerjarig Financieel Kader 2021 - 2027, zoals EFRO, Interreg en Green Deal fondsen. Tot slot zijn er diverse onderwerpen interessant richting het Nationaal Groeifonds, bijvoorbeeld Artificial Intelligence (AI), medische technologie en High Tech Equipment, waar partijen in de regio actief bij betrokken zijn. Dit zijn veelal initiatieven op Oost-Nederland en/of nationale schaal, waar de Regio Twente en de 3O-partners actief bij betrokken waren in 2020. Daar is de waarde van triple-helix samenwerking concreet zichtbaar. Uiteraard is ook gewerkt aan bereikbaarheid in het kader van nationale en Europese fondsen.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

- Strategische overleggen provincie Overijssel en regio's Zwolle en Cleantech
- Initiëren AI-hub Oost Nederland samen met regio Arnhem/Nijmegen (o.a. richting National Groeifonds)
- Rijk-regio overleggen Regio Deal Twente (ambtelijk en bestuurlijk)

Indicatoren		Begroot	Werkelijk
1.	Jaarrapportage met lobbyactiviteiten en resultaten	1	1
2.	Strategische dynamische agenda met lobbyprioriteiten	1	1
3.	Het organiseren en faciliteren van 5 ambtelijke en 5 bestuurlijke overleggen	10	8
4.	Maandelijks lobbybericht Haagsche Post	10	10
5.	Twee keer per jaar nieuwsbrief Twente internationaal	2	-

Wat heeft het gekost?

Overzicht van baten en lasten Belangen Behartiging	Realisatie begrotingsjaar	Raming begrotingsjaar na wijziging	Raming begrotingsjaar voor wijziging
Bedragen in €			
Totaal Baten	13.650	12.360	12.360
Totaal Lasten	350.588	407.564	407.564
Saldo excl. mutaties reserves	336.938-	395.204-	395.204-
Gemeentelijke bijdrage	395.204	395.204	395.204
Mutaties reserves	-	-	-
Resultaat na reguliere mutaties reserves	58.265	-	-
Mutaties reserve (egaliseren resultaat)	-	-	-
Saldo incl. mutaties reserves	58.265	-	-

3.4.3 Programma Recreatieve Voorzieningen

**Verantwoordelijkheid van en besluitvorming in
Programmamanager**

**Dagelijks bestuur
ing. J. Kloots**

Inleiding

Regio Twente exploiteert de recreatieparken Hulsbeek, Rutbeek en Lageveld. Daarnaast onderhoudt Regio Twente de recreatieve Twentse fietspaden en de diverse routesystemen voor fietsen, wandelen, mountainbiken, paardrijden en auto's. Deze voorzieningen zijn gericht op zowel de inwoner van Twente als op de toerist. Met name het netwerk van de fietspaden en de kwalitatief hoog aangeschreven routesystemen in Twente vormen voor de toerist een belangrijk criterium om Twente te kiezen voor een (korte) vakantiebestemming.

Kaderstellende beleidsnota's

Beleidsnota	Vastgesteld door	Datum vaststelling
KplusV: onderzoek inzake de toekomst van de recreatieparken Hulsbeek, Rutbeek en Lageveld. Parken worden door Regio Twente geëxploiteerd (d.w.z. geen overdracht naar de markt) met daarbij een scherpe financiële taakstelling.	Algemeen bestuur	12 november 2014
Adviezen visitatiecommissie Regioraad	Algemeen bestuur	3 juli 2013
Rendementsverbetering recreatieparken Regio Twente	Dagelijks bestuur	december 2011

Realisatie ambities

1. Het stimuleren van het gebruik van de recreatieparken en de toeristische routenetwerken, te weten het wandel- fiets- en paardrijnetwerk en de MTB-routes.

Status

Wat hebben we bereikt?

De coronapandemie is in het afgelopen jaar van grote invloed geweest op het gebruik van de routenetwerken in Twente. Door alle beperkingen kozen veel inwoners er voor om te gaan wandelen, fietsen of mountainbiken in de natuur. Dit heeft geleid tot een extreem veelvuldig gebruik van deze voorzieningen, zo is gebleken uit eigen waarnemingen en uit de meldingen. Door dit intensieve gebruik droegen de routes in deze moeilijke tijd in belangrijke mate bij tot de ontspanning, beweging en natuurbeleving van de Twentse inwoner (gezondheid). Het maatschappelijke rendement van de routes was daarmee erg positief. De Twentse mountainbikeroutes worden landelijk nog steeds erg hoog gewaardeerd (zie www.mtbroutes.nl) en de fiets- en wandelroutes zijn vaak een criterium om voor Twente te kiezen voor een korte vakantie. Er dreigen enkele juridische procedures i.v.m. mountainbikeroutes in natuurgebieden. Overigens wordt het mountainbiken door de routes juist gereguleerd en wordt hiermee voorkomen, dat natuurgebieden "kris-kras" worden doorkruist.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

- Het mountainbikenetwerk is afgerond en heeft een totale aaneengesloten netwerklengte van 1000 km. Twente blijft trendsetter als het gaat om het bewegwijzeringssysteem; we hebben speciale bewegwijzering geïntroduceerd, waarbij mountainbikers makkelijker kunnen 'overfietsen' van de één op de andere route. De routes worden in overleg met de vrijwilligers op onderdelen regelmatig aangepast, zodat deze nog aantrekkelijker worden gemaakt.
- Na de grootschalige uitbreiding lag de focus bij wandel- en fietsroutes in 2020 op het beheer en onderhoud en het op onderdelen verder aanpassen van de routes.
- Met de andere routebureaus in Overijssel wordt samengewerkt. Bedoeling is om het Twentse routesysteem met veel beleving nu ook te gaan toepassen in het overige deel van Overijssel.
- In 2020 zijn er ook online verdere stappen gemaakt bij de Routeportal, waar alle routeplanners en thema's inclusief uitleg zijn te vinden. Het is een totaal systeem, waarbij de buitendienst meldingen verwerkt, dit doorgevoerd wordt in de planners en ook nog eens 1-op-1 is gekoppeld met de app. De toename van het areaal en daarmee het onderhoud vraagt het uiterste van het Routebureau.

2. Het verbeteren van het financiële rendement van de recreatieparken.

Status

Wat hebben we bereikt?

De coronapandemie is in het afgelopen jaar van grote invloed geweest op het gebruik van de door Regio Twente geëxploiteerde recreatieparken Hulsbeek, Rutbeek en Lageveld. Als gevolg van de pandemie is in het hoogseizoen het gebruik van de parken afgeremd door parkeerplaatsen vroegtijdig te sluiten. In het voor- en naseizoen is het park (i.v.m. alle beperkingen) veel intensiever dan andere jaren gebruikt door met name wandelaars, die konden genieten van de fraaie omgeving. De evenementen gingen niet door, waardoor ook de inkomsten zeer fors zijn gedaald. Tijdens het hoogseizoen is gehandhaafd op de zonneweiden van de parken om te voorkomen, dat bezoekers onderling te weinig afstand hielden. Diverse bedrijven moesten gedurende een bepaalde periode hun deuren sluiten. Met deze bedrijven zijn onderhandelingen gevoerd en betalingsregelingen getroffen voor de betaling van de erfpacht. Daarbij ging het om uitstel van betaling en niet om kwijtschelding.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Voor het Rutbeek zijn de nodige onderhoudswerkzaamheden uitgevoerd. Daarnaast heeft opnieuw veel en intensief overleg plaatsgevonden met gemeente Enschede en ontwikkelaars over de ontwikkeling van het bungalowterrein op het Rutbeek. De aanvraag voor de bestemmingsplanwijziging is ingediend. De discussie gaat hierbij met name over de stikstof. De voorbereiding voor herontwikkeling van het bestaande paviljoen door een ondernemer is in 2020 afgerond en hiervoor is een erfpachtcontract opgesteld.

Bij het Hulsbeek zijn in het kader van een subsidieregeling (Essenroute) nieuwe speeltoestellen aangelegd in en naast het water en is de aanleg van het camperpark afgerond (en geopend). Dit project is nu afgerond. Met de initiatiefnemers van Skydive is het overleg over de nieuwe vestigingsplannen nagenoeg afgerond en de bouwplannen zullen in 2021 worden gestart. Op het Hulsbeek, maar ook op het Lageveld en het Rutbeek, zijn kosten gemaakt voor de bestrijding van de eikenprocessierups.

Voor het Lageveld zijn op basis van de EFRO-subsidie opnieuw nieuwe civieltechnische oplossingen/innovaties getest op het park (proeftuin). Dit project loopt nog enkel jaren door. Daarnaast zijn twee nieuwe bedrijven geopend, t.w. een groenvoorzieningsbedrijf en een trainingsbedrijf. Doelstelling is met name de inzet van mensen met afstand tot de arbeidsmarkt bij het onderhoud op het Lageveld en de fietspaden/routes en om mensen te motiveren te gaan sporten (gezondere leefwijze). Het plan voor uitbreiding van de waterplas en herinrichting van het gebied van het Lageveld is verder uitgewerkt en wordt opnieuw getoetst op haalbaarheid. Hierover heeft periodiek overleg met de gemeente plaatsgevonden. Het plan voor de camperparkeerplaats op het Lageveld is verder uitgewerkt.

Indicatoren	Begroot	Werkelijk
1. Financieel rendement	51%	35%

Wat heeft het gekost?

Overzicht van baten en lasten Recreatieve voorzieningen	Realisatie begrotingsjaar	Raming begrotingsjaar na wijziging	Raming begrotingsjaar voor wijziging
Bedragen in €			
Totaal Baten	1.143.308	902.073	902.073
Totaal Lasten	3.049.242	2.495.567	2.359.527
Saldo excl. mutaties reserves	1.905.934-	1.593.494-	1.457.454-
Gemeentelijke bijdrage	1.593.494	1.593.494	1.593.494
Mutaties reserves	220.753	-	136.040-
Resultaat na reguliere mutaties reserves	91.687-	-	-
Mutaties reserve (egaliseren resultaat)	91.687	-	-
Gerealiseerd resultaat	0	-	0

Realisatie taakstelling

In 2013 heeft de Provincie Overijssel de jaarlijkse onderhoudsbijdrage afgekocht. Deze afkoopsom is gereserveerd. In verband met het vervallen van de jaarlijkse bijdrage moet Recreative Voorzieningen in totaal € 603.885 bezuinigen. In 2020 is het niet ingevulde deel van de taakstelling onttrokken uit de reserve.

Totaal domein Leefomgeving

Wat heeft het gekost?

Overzicht van baten en lasten totaal domein Leefomgeving (incl. Agenda van Twente 2008-2017)	Realisatie begrotingsjaar	Raming begrotingsjaar na wijziging	Raming begrotingsjaar voor wijziging
Baten	1.914.881	1.576.549	1.576.552
Lasten	7.312.108	5.397.416	5.287.374
Saldo excl. mutaties reserves	5.397.227-	3.820.867-	3.710.823-
Gemeentelijke bijdrage	3.820.867	3.820.867	3.846.862
Mutaties reserves	220.753	-	136.040-
Resultaat na reguliere mutaties reserves	1.355.608-	-	-
Mutatie reserve (egaliseren resultaat)	91.687	0	0
Gerealiseerd resultaat	1.263.921-	-	-

Overzicht van baten en lasten totaal domein Leefomgeving (excl. Agenda van Twente 2008-2017)	Realisatie begrotingsjaar	Raming begrotingsjaar na wijziging	Raming begrotingsjaar voor wijziging
Baten	1.800.143	1.476.549	1.476.552
Lasten	5.813.100	5.297.416	5.187.374
Saldo excl. mutaties reserves	4.012.956-	3.820.867-	3.710.823-
Gemeentelijke bijdrage	3.820.867	3.820.867	3.846.862
Mutaties reserves	220.753	-	136.040-
Resultaat na reguliere mutaties reserves	28.663	-	-
Mutatie reserve (egaliseren resultaat)	91.687	0	0
Gerealiseerd resultaat	120.350	-	-

3.5 Bestuur en Ondersteuning

Verantwoordelijkheid van en besluitvorming in Domein directeur

**Dagelijks bestuur
S. Engbers RC MSc.**

Inleiding

Het jaar 2020 heeft laten zien hoe snel de wereld kan veranderen en welke nieuwe uitdagingen dit met zich meebrengt. Het uitbreken van de coronacrisis heeft een grote impact gehad op de ondersteunende functies die geleverd worden vanuit het programma Bestuur & Ondersteuning (Bedrijfsvoering). Het werken vanuit Bedrijfsvoering heeft in 2020 grotendeels in het teken gestaan van doen wat nodig is om de GGD vanuit haar infectieziekte-bestrijdende taak te ondersteunen, zonder daarbij andere reguliere (wettelijke) taken uit het oog te verliezen. In het licht van de veranderopdracht "Twente vooruit" werd een balans gezocht tussen enerzijds het leveren van input en het bijdragen aan deze ontwikkelopgave en anderzijds het operationeel houden van de gewenste ondersteuning voor het primaire proces.

Kaderstellende beleidsnota's

Beleidsnota	Vastgesteld door	Datum vaststelling
Financiële verordening Regio Twente	Algemeen bestuur	31 oktober 2018
Risicomanagement en weerstandsvermogen	Algemeen bestuur	7 maart 2018
Fraude beheerssystematiek en –analyse Regio Twente	Algemeen bestuur	7 maart 2018
Nota afschrijving en rente	Algemeen bestuur	7 maart 2018
Treasurystatuut Regio Twente	Algemeen bestuur	11 november 2015
Controleprotocol Regio Twente (art. 213)	Algemeen bestuur	30 september 2015
Intern controleplan Regio Twente (evaluatie wanneer benodigd)	Algemeen Bestuur	20 oktober 2014
Procesvoorstel onderzoek naar doelmatigheid c.q. mogelijke bezuinigingen en heroriëntatie samenwerking	Algemeen bestuur	10 oktober 2012
Gemeenschappelijke Regeling Regio Twente	Raden, colleges van B&W en burgemeesters Twentse gemeenten	Oorspronkelijk in 1994. Laatstelijk gewijzigd per 1 januari 2016
Programmabegroting	Algemeen bestuur	Jaarlijks voor 15 april

Realisatie ambities

1. Een vlotte, goed gewaardeerde dienstverlening naar onze interne opdrachtgevers en naar partners in de coalities die we ondersteunen.

Status

Wat hebben we bereikt?

Het jaar 2020 heeft grotendeels in het teken gestaan van het bestrijden van het coronavirus. Vanuit bedrijfsvoering is volop gewerkt aan het opbouwen, organiseren, adviseren en ondersteunen van de coronaorganisatie. Desondanks zijn ook de going-concern taken uitgevoerd en is ondersteuning geleverd voor het primaire proces voor de reguliere werkzaamheden.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

- Bezetting continu in lijn gebracht met wat noodzakelijk is en waar nodig uitgebreid.
- Bereikbaarheid was op orde.
- Goede communicatie ondanks coronatijd.
- Dienstverlening op afstand goed georganiseerd en ervoor gezorgd dat de organisatie vlot en veilig op afstand kon werken.
- Inzet externe partij (Start People) t.b.v. Corona-organisatie.
- Aanpassen (digitale) werkprocessen t.b.v. Corona-organisatie.
- Creëren nieuwe functies t.b.v. Corona-Organisatie.
- Inrichten van externe locaties binnen een kort tijdsbestek door de afdeling ICT.

2. Een moderne, stabiele ICT omgeving beheren en informatiemanagement en beveiliging verder vormgeven. Uitgangspunt bij ICT omgeving is Cloud tenzij..., in lijn met visie Cloud 2020.

Status

Wat hebben we bereikt?

Ook voor de afdeling ICT heeft 2020 in het teken van Corona gestaan. Vanaf maart 2020 is de afdeling hoofdzakelijk bezig geweest met het continu opschalen van de middelen en ondersteuning ten behoeve van de bestrijding van COVID-19. Denk daarbij aan de aanschaf van hardware (zoals laptops/telefoons) en de uitgifte er van maar ook het continu verbeteren van de automatiseringsomgeving door de enorme groei van personeel. Daarbij was er ook veel aandacht vereist rondom de koppeling met landelijke systemen. Hierdoor hebben andere geplande vervolgstappen minder aandacht gekregen. Daarnaast is het team gedurende het hele jaar bezig geweest met beveiligingsissues als gevolg van landelijke berichtgeving rondom onder anderen applicaties die gebruikt worden bij de bestrijding van COVID-19 en het opvolgen van aanbevelingen die voortkwamen bij beveiligingsissues bij ketenpartners.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

- Invoeren Mobile Device management (Microsoft InTune).
- Role Based Access Control invoeren voor nieuwe corona afdeling.
- Doorontwikkelen in-, door- en uitstroomprocessen.
- Opschalen van ICT omgeving passend bij de groei van de organisatie door corona.
- Technische beschikbaar stellen Microsoft Teams.
- Technisch ondersteunen digitale vaardigheidstrainingen GGID.

3. Digitalisering van werkprocessen en producten, zodat een zo vlot mogelijke dienstverlening mogelijk is waarin de mogelijkheden voor selfservice leidend zijn.

Status

Wat hebben we bereikt?

Dienstverlening beter zichtbaar gemaakt door digitalisering.
Zelfredzaamheid van de interne opdrachtgevers is daardoor groter.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

- Doorontwikkeling online Servicepunt en InProces.
- Zelfredzaamheid promoten.
- Aanpassen digitale werkprocessen t.b.v. Corona-organisatie.
- Versneld digitaliseren 'papieren' processen (i.v.m. thuiswerken). Bijvoorbeeld ondertekening brieven en overeenkomsten, gesprekscyclus.
- Voorbereiding implementatie nieuwe modules Verzuimmanagement en W&S module (start 1 april 2021).
- Onderbrengen salarisadministratie en functioneel beheer P&O in het samenwerkingsverband gemeente Wierden. Vergroot expertise (ook voor digitalisering), verminderd kwetsbaarheid, nieuwe, verbeterde contractafspraken met softwareleverancier Visma Raet.
- In 2020 is de aanbesteding afgerond voor een BI-tool. In 2021 wordt deze organisatie-breed geïmplementeerd zodat we een databeheer en informatiemanagement kunnen professionaliseren.

4. Organisatie faciliteren in ontwikkeling en concern breed beleid. (verbonden) (nieuw beleid).

Status

Wat hebben we bereikt?

Er zijn stappen gezet in het ontwikkelen van strategisch concern breed beleid met name op het gebied van HR en communicatie. Thema's die opgepakt zijn: strategisch personeelsbeleid, corporate communicatievisie en professionalisering van het Servicepunt.

In het tweede helft van 2019 is op basis van de politiek-bestuurlijke besluitvorming de focus deels verplaatst naar het faciliteren van de organisatie bij de veranderopdracht en dit heeft zich in 2020 voortgezet.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

- Opstellen van en uitvoering geven aan strategisch personeelsplanning.
- Organiseren van managementbijeenkomsten om verbondenheid binnen de organisatie te verhogen.
- Implementatie van Good-Habitz (online opleidingsprogramma voor medewerkers).

- Opstellen van een jaarplan corporate communicatie.
- Organisatie medewerkersbijeenkomsten vanuit betrokkenheid bij veranderopdracht

5. Verder verbeteren van (samenhang tussen) processen d.m.v. lean, benchmark kengetallen bedrijfsvoering met omgeving en eerdere eigen resultaten via Vensters voor Bedrijfsvoering.

Status

Wat hebben we bereikt?

Ook in 2020 is de LEAN methodiek en daarmee een cultuur van continu verbeteren verder doorgezet. Er is duidelijk een verandering te zien in hoe medewerkers organisatiebreed omgaan met procesverbetering.

De verschillende vakgroepen hebben concrete stappen gezet in hun eigen werkprocessen. Voorbeelden zijn het proces medezeggenschap en contractbeheer.

Vanwege inzet voor de veranderopdracht en de coronapandemie is er in 2020 niet deelgenomen aan Vensters voor Bedrijfsvoering.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

- Diverse medewerkers zijn gestart met de opleiding Lean Green Yellow belt en hebben deze ook succesvol afgemaakt.
- Diverse werkprocessen zijn verbeterd volgens de Lean uitgangspunten. Nadruk lag daarbij op digitalisering. Bijvoorbeeld het proces contractbeheer en medezeggenschap.
- Leantraject voor meldingenbeheer ICT is afgerond.
- Leantraject voor configuratiebeheer ICT is gestart.

Wat heeft het gekost?

Overzicht van baten en lasten Bestuur en ondersteuning Bedragen in €	Realisatie begrotingsjaar	Raming begrotingsjaar na wijziging	Raming begrotingsjaar voor wijziging
Baten	1.028.652	1.104.555	1.611.733
Lasten	7.827.118	8.623.535	8.840.388
Saldo excl. mutaties reserves	-6.798.466	-7.518.980	-7.228.655
Gemeentelijke bijdrage	7.511.980	7.511.980	7.221.655
Mutaties reserves	-38.000	7.000	7.000
Resultaat na reguliere mutaties reserves	675.514	0	0
Mutatie reserve (egaliseren resultaat)	-353.514	0	0
Gerealiseerd resultaat	322.000	0	0

Er is geen gebruik gemaakt van het geraamde bedrag voor onvoorzien (€ 45.000).

3.5.1 Beleidsindicatoren BBV

Hieronder treft u een overzicht van de verplichte beleidsindicatoren die op onze organisatie van toepassing zijn. Voor deze indicatoren wordt informatie gebruikt uit alle programma's.

Indicator	2020 Realisatie	2020 Begroting
Bezetting in fte per 1.000 inwoners	0,71 fte	0,63 fte
Apparaatskosten in kosten per inwoner	€ 24,17	€ 24,40
Externe inhuur als % kosten van totale loonsom plus kosten inhuur externen	17,75 %	5,78%
Overhead in % van totale lasten	10,53 %	12,80%

Ten opzichte van de begroting is er een forse afwijking in het percentage van externe inhuur. Dit wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door COVID-19. Ter bestrijding van dit virus zijn er honderden extra krachten ingehuurd. Deze worden volledig gefinancierd door het Rijk. Zie voor meer informatie de [paragraaf COVID-19](#). Daarnaast is er door de veranderopdracht ook meer ingehuurd dan vooraf begroot was. De meerkosten hiervan worden als frictiekosten verantwoord. Het overheadpercentage is licht gedaald ten opzichte van de

begroting. Dit wordt hoofdzakelijk veroorzaakt doordat de totale lasten zijn toegenomen in verband met de bestrijding van COVID-19.

3.5.2 Overzicht van de kosten van overhead

Hieronder treft u een overzicht aan van alle overheadkosten in de jaarrekening. De overhead is zowel centraal opgenomen in het programma bestuur & ondersteuning (generieke overhead = PIOFJACH) als decentraal opgenomen in de verschillende programma's (specifieke overhead = Programmaoverhead/ondersteuning).

Omschrijving	Baten	Lasten	Saldo
Totaal taakveld overhead realisatie	3.823.420	15.880.144	-12.056.723
Totaal baten en lasten realisatie	113.669.498	114.448.449	-778.951

3.6 Coalitions of the Willing

3.6.1 Agenda voor Twente 2018-2022

Verantwoordelijkheid van en besluitvorming in
Programmamanager

Bestuurscommissie Agenda van Twente
A. Diepeveen

Inleiding

2020 is een bijzonder overgangsjaar voor de Agenda voor Twente. Eind 2019 besloot het algemeen bestuur tot samenwerking in Twente voor sociaaleconomische structuurversterking met aansturing vanuit de 3O's, en het uitwerken van een 3O beslis- en uitvoeringsorganisatie. Begin 2020 is gestart met de uitwerking van een besturingsmodel en daarbinnen de uitvoering van de Agenda voor Twente en Regio Deal. Dit is gedurende het jaar uitgewerkt en heeft geleid tot meer samenhang in uitvoering van de twee investeringsprogramma's, voor projecten, in communicatie en gezamenlijke rapportage.

Het uitbreken van COVID-19 heeft vooral effect gehad om het initiëren van nieuwe activiteiten en kennismaking door de beperkingen om elkaar fysiek te ontmoeten. De lopende projecten hebben zich veelal aangepast aan de nieuwe werkelijkheid, en inmiddels worden de eerste resultaten zichtbaar. Vanuit de Agenda voor Twente is focus meegegeven aan het strategisch plan van Twente Board, 2020 - 2025. De impactportfolio's in het strategisch plan sluiten aan op een paar grote ontwikkelingen in de projecten van de investeringsprogramma's, en bovenal gericht op de beoogde sociaaleconomische structuurversterking.

Kaderstellende beleidsnota's

Beleidsnota	Vastgesteld door	Datum vaststelling
Agenda voor Twente	Twentse gemeenten/ Twente Board	2017

Realisatie ambities

Sociaal economische structuurversterking van Twente, door het ontwikkelen van aansprekende projecten binnen de vier actielijnen van de Agenda voor Twente. Aanjagen van samenwerking 4O's en vernieuwende initiatieven op regio-brede relevante ontwikkelingen. Dit in samenwerking met de partners in de basisinfrastructuur, die het ecosysteem van de regio vorm geven. Zichtbaarheid geven in de regio, en daarbuiten van de projecten die reeds lopen in de Agenda voor Twente, en resultaten daarvan delen en benutten, om van te leren en voor vervolgactiviteiten.

Wat hebben we bereikt?

Vernieuwende en aansprekende projecten binnen de vier actielijnen van de Agenda voor Twente ondersteunen, die bijdragen aan de economische ontwikkeling van Twente. Een stevige basis onder de uitvoering van de Regiodeal Twente, met de Agenda als versneller, door acht projecten te financieren. Ophalen en communiceren eerste aansprekende successen die zijn bereikt met onder andere het Twents Fonds voor Vakmanschap, en TOPFit Citizenlab Oost, juist in COVID-19 crisistijd. Voor uitwerking van de actielijnen en projecten wordt actief de 4O-samenwerking gezocht op regio-brede relevante ontwikkelingen. De partners van de basisinfrastructuur zijn hier actief bij betrokken.

Zichtbaarheid geven aan verschillende projecten en activiteiten, niet alleen in voortgangsrapportages ook via social media, artikelen en korte video's. die met de Agenda voor Twente worden gefinancierd. De voortgangsrapportages hebben een nieuwe opzet gekregen, voortbouwend op de basis en vooral gecombineerd met de Regio Deal Twente. De rapportages zijn goed ontvangen door de raden en colleges.

Transitie naar de nieuwe uitvoeringsorganisatie onder Twente Board. In samenhang uitvoering geven aan Agenda voor Twente met de Regio Deal Twente activiteiten en projecten.

De basisinfrastructuur is herzien, en in lijn gebracht met het strategisch plan 2020 - 2025 Twente Board, met onder andere integratie van Twente Branding en Techniekpact Twente in de nieuwe uitvoeringsorganisatie Twente Board Development.

Status



Wat hebben we hiervoor gedaan?

- Uitdagingen in werkgebied van de vier actielijnen verkennen en met verschillende partners van de 4Os vertalen naar concrete initiatieven en kansen voor projecten.
- Innovatietafels voorbereiden en organiseren, voorbereidende en verkennende gesprekken (40 breed).
- Voorbereiden van initiatieven, aanvragen basisinfrastructuur en projectaanvragen, in overleg met de indieners, doorgeleiden naar beoordelingscommissie en ter besluitvorming naar de sturingscommissie/portefeuillehouders Twente Board.
- Bewaken voortgang lopende projecten, afstemming uitdagingen tgv COVID-19.
- Zichtbaarheid geven aan de Agenda voor Twente, met onder andere lancering van Twente Report, website, social media en Updates Agenda voor Twente.
- Voortgangsrapportages, nieuwe opzet gecombineerd met Regio Deal Twente, twee keer per jaar.
- Samenwerking tussen partners in de basisinfrastructuur en hun ondersteuning aan de innovatietafels.
- Afstemming 14 gemeenten, met 12 deelnemende gemeenten en 2 gemeenten die projectmatig deelnemen.
- Presentatie voortgang aan gemeenten in gemeente raad en tijdens radenbijeenkomst.
- Adviseren, verantwoorden en rapporteren aan Sturingscommissie Agenda voor Twente, en Bestuurscommissie Agenda van Twente, nieuwe organisatie Twente Board en incidenteel andere bestuurlijke/ambtelijke overleggen.
- Circulaire economie & duurzaamheid: gezamenlijk onderzoek met Provincie Overijssel, stand van zaken circulaire Infra bij Twentse overheden.

Wat heeft het gekost?

Overzicht van baten en lasten Agenda voor Twente Bedragen in €	Realisatie begrotingsjaar	Raming begrotingsjaar na wijziging	Raming begrotingsjaar voor wijziging
Baten	2.691.187	3.881.325	3.881.325
Lasten	2.691.187	3.881.325	3.881.325
Saldo excl. mutaties reserves	-	-	-
Gemeentelijke bijdrage	-	-	-
Mutaties reserves	-	-	-
Gerealiseerd resultaat	-	-	-

3.6.2 Ontwikkelagenda Netwerkstad Twente

Verantwoordelijkheid van
Besluitvorming in
Programma adviseur

Bestuurlijk Overleg Ontwikkelagenda
Colleges van B & W
R. Kippers

Inleiding

Netwerkstad Twente is een vrijwillige samenwerking van de gemeenten Almelo, Borne, Enschede, Hengelo en Oldenzaal. De Ontwikkelagenda is het belangrijkste samenwerkingsdossier van de Netwerksteden en de Provincie Overijssel. Daarbij is een werkprogramma voor de komende jaren vastgesteld, met investeringsprojecten (ca. 90 miljoen euro samen met maatschappelijke partners) en met samenwerkingsafspraken. De samenwerking in de Ontwikkelagenda is financieel en organisatorisch geborgd in een bestuursovereenkomst tussen de 5 Netwerksteden en de Provincie Overijssel.

Tot einde bestuursovereenkomst 1-1-2022 handelt Netwerkstad Twente de lopende investeringsprojecten en samenwerkingsafspraken af.

Wat heeft het gekost?

Overzicht van baten en lasten Netwerkstad Bedragen in €	Realisatie begrotingsjaar	Raming begrotingsjaar na wijziging	Raming begrotingsjaar voor wijziging
Baten	150.000	150.001	201.045
Lasten	136.920	150.001	201.045
Saldo excl. mutaties reserves	13.080	0-	0-
Gemeentelijke bijdrage	0	0	0
Mutaties reserves	13.080-	-	-
Gerealiseerd resultaat	0	-	-

3.6.3 Kennispunt Twente

Verantwoordelijkheid van en besluitvorming in
Programmamanager

Bestuurdersoverleg Kennispunt Twente
drs. I. Bakker

Inleiding

Kennispunt Twente heeft zich ontwikkeld tot een onderzoeksbureau voor de Twentse gemeenten en voor aan de gemeenten gelieerde organisaties. Kennispunt Twente richt zich op de domeinen die voor gemeenten en de regio Twente van belang zijn. Kennispunt Twente kent een werkprogramma waarin inspanningen voor het algemeen belang van de deelnemende gemeenten en Twente zijn opgenomen. Kennispunt Twente wordt aangestuurd door een bestuurlijk overleg en een ambtelijke regiegroep. Regio Twente is de gastheer van Kennispunt Twente. Kennispunt heeft echter een onafhankelijke positie om kritisch en onafhankelijk onderzoek en advies te kunnen garanderen.

Kennispunt Twente stelt zich ten doel de kennispositie van de Twentse gemeenten en van de regio Twente te versterken. Dit doel bereikt Kennispunt Twente door hoogwaardige sturingsinformatie te leveren, die aansluit bij actuele besluitvorming voorzien is van duiding en handelingsperspectief biedt. Kennispunt Twente is het eerste aanspreekpunt en een betrouwbare partner voor onderzoek en advies in alle stadia van beleidsontwikkeling en – uitvoering. Kennispunt Twente ondersteunt de gemeenten steeds meer bij het vormgeven van data gedreven werken.

De COVID-19-pandemie heeft in 2020 niet alleen veel invloed gehad op de planning van onderzoek, maar ook op de wijze waarop onderzoek is uitgevoerd en op de inhoud van onderzoek. Daarnaast heeft de pandemie ook geresulteerd in veel nieuw onderzoek rond het thema; over gevolgen van corona en de lessen die geleerd kunnen worden uit de aanpak.

Kennispunt Twente onderhoudt nauwe contacten met Twentse gemeentelijke organisaties en met de regio op zowel ambtelijk als bestuurlijk niveau en participeert in steeds meer samenwerkingsverbanden en gelegenheidscoalities. Intensieve samenwerking met regionale, provinciale en landelijke kennisinstituten als de UT, Saxion, VNG, SCP en CBS draagt bij aan het optimaliseren van de kennispositie van en de productontwikkeling voor de gemeenten.

Kaderstellende beleidsnota's

Beleidsnota	Vastgesteld door	Datum vaststelling
Bestuursovereenkomst Kennispunt Twente 2017-2020	Colleges van gemeenten Almelo, Enschede, Hengelo en dagelijks bestuur Regio Twente	DB 15 december 2016

Ambities

Kennispunt Twente wil Twente breed kwalitatief hoogwaardig onderzoek en statistiek bieden voorzien van duiding om de kennispositie van de gemeenten en de regio te versterken. Daarnaast ondersteunen we gemeenten en regionale partners bij het versterken van data gedreven sturing.

Status



Wat hebben we bereikt?

Kennispunt Twente is in volle vaart doorgegaan met het uitvoeren van onderzoek en dataverwerking voor de deelnemende gemeenten en voor nieuwe gemeenten en opdrachtgevers. Kennispunt Twente heeft zijn opdrachtenportefeuille uitgebreid. De medewerkers werken intensief samen met gemeenten en andere maatschappelijke instellingen en onderzoeksorganisaties. Kennispunt Twente is steeds meer op regionale schaal gaan werken en wordt steeds meer gezien als de vanzelfsprekende kennispartner voor de gemeenten. De samenwerking met strategische partners is geïntensiveerd. Het ontwikkelen van nieuwe producten in antwoord op (nieuwe) beleidsopgaven geschiedt steeds meer in co-creatie met gemeenten en in samenspraak met kennisinstituten, (semi-overheidsinstellingen) en gespecialiseerde bureaus.



Wat hebben we hiervoor gedaan?

1. Uitvoering Werkprogramma voor deelnemende gemeenten en Regio Twente. Hierbinnen zijn basisdataverwerking, inwonerpeilingen en monitors en kwalitatief en kwantitatief onderzoek voor de verschillende domeinen uitgevoerd en voor Regio Twente onder meer de Twentse Monitor Sociaal
2. Domein voor OZJT/ Samen14, Twente Index, evaluatie Agenda voor Twente.
- Uitvoering opdrachten voor derden waarbij de resultaten bijdragen aan het versterken van de kennispositie van de gemeenten en de regio.
3. Om de kennispositie van de gemeenten te versterken is met name op data science gebied fors geïnvesteerd in deelname in landelijke pilots zoals Wmo zorgvoorspeller en optimalisatie zorgpaden.
4. Er is veel gedaan om data infrastructuur en automatisering binnen de organisatie te versterken.
5. Daarnaast is bewustwording en goede documentatie in het licht van de AVG een speerpunt geweest.
6. Kennispunt Twente heeft fors geïnvesteerd in het uitvoeren van en kunnen ondersteunen van meer data gedreven werken binnen de lokale overheid, waarbij de inzet van Kennispunt Twente complementair en versterkend is.

Indicatoren	Begroot	Werkelijk
1. Opdrachtgevers beoordelen de kwaliteit en relevantie voor besluitvorming van de producten van Kennispunt Twente positief Klanttevredenheid.	≥7,5	Niet gemeten
2. Het aantal lopende projecten in een jaar met twee of meer opdrachtgevers groeit en het aantal coalities waarin Kennispunt Twente als partner samenwerkt groeit	15 projecten en 10 coalities	15 projecten 12 coalities
3. Het aantal uitgevoerde datascience projecten	15	14

Wat heeft het gekost?

Overzicht van baten en lasten Kennispunt	Realisatie begrotingsjaar	Raming begrotingsjaar na wijziging	Raming begrotingsjaar voor wijziging
Bedragen in €			
Baten	1.355.459	2.104.946	2.104.946
Lasten	1.487.059	2.104.946	2.104.946
Saldo excl. mutaties reserves	131.601-	-	-
Gemeentelijke bijdrage	-	-	-
Mutaties reserves	131.601	-	-
Gerealiseerd resultaat	0	-	-

3.6.4 Twentse Kracht

Verantwoordelijkheid van
Besluitvorming in
Programma coördinator

Kring van Twentse gemeentesecretarissen
Dagelijks bestuur/Colleges van B & W
A. Asma

Inleiding

In 2020 heeft het platform zich beziggehouden met het herijken en door ontwikkelen van de missie, visie en bijbehorende producten en diensten van Twentse Kracht. Daarnaast is er een informele start gemaakt met de komende transitie naar de gemeente Enschede.

Kaderstellende beleidsnota's

Beleidsnota	Vastgesteld door	Datum vaststelling
Voorstel op- en inrichting Platform Werken voor de Twentse Overheid	Kring van gemeentesecretarissen	29 oktober 2014
Evaluatie Twentse Kracht	Kring van gemeentesecretarissen en Regiegroep	27 oktober 2016
Notitie Doorontwikkeling Twentse Kracht	Kring van gemeentesecretarissen en Regiegroep	30 januari 2018

Realisatie ambities

1. We richten ons op een interne Twentse arbeidsmarkt, zonder belemmeringen voor de betrokken overheden en medewerkers, met oog voor de opgaven van de Twentse overheden. De inzetbaarheid, mobiliteit en ontwikkelmogelijkheden zijn daarbij maximaal en dragen bij aan aantrekkelijk werkgeverschap van Twentse overheden. Het platform is ontstaan vanuit de wens en noodzaak om in regionaal verband arbeidsmobiliteit, flexibele en duurzame inzetbaarheid, ontwikkeling en aantrekkelijk werkgeverschap op te pakken. De samenwerking in het platform Twentse Kracht legt het accent op het beperken van kwetsbaarheid, kwaliteit, benutten van kansen en kostenbesparing en met ruimte voor verschillen in mate, schaal en aansluitnelheid. Deze accenten staan voor samenwerking, met het doel om gemeenschappelijkheid, verbinding en identiteit te borgen.

Wat hebben we bereikt?

We hebben bereikt dat we weer heel veel ambtenaren hebben weten te bereiken met onze trainingen, sessies en events. Hiermee zijn veel ambtenaren bezig geweest met hun persoonlijke en professionele ontwikkeling en zijn er mooie onderlinge verbindingen gelegd tussen de deelnemende organisaties. Door corona zien we wel een stuk minder inschrijvingen en deelname aan trainingen. Veel trainingen zijn daarnaast geannuleerd of verplaatst of hebben we online aangeboden. Tijdens de eerste lockdown zijn we vrij vlot gestart (april 2020) met het aanbieden van online trainingen via GoodHabit. De toestroom en deelname was overweldigend (1981 actieve gebruikers) en heeft zich echt als meerwaarde gemanifesteerd. In 2021 wordt hier vervolg aan gegeven met de organisaties die dit willen blijven aanbieden.

Daarnaast hebben we een slag gemaakt in arbeidsmarktcommunicatie omdat we in samenwerking met Kennispunt een Arbeidsmarktanalyse hebben uitgevoerd. De conclusie hiervan wordt in februari 2021 gepresenteerd waarna er vervolgacties komen op het vlak van Arbeidsmarktcommunicatie.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

- Pilot aangegaan met GoodHabit (online trainingen) vanwege Corona vanaf april 2020 t/m december 2020 (inspelend op de wensen en behoeften). In 9 maanden tijd hebben maar liefst 1981 actieve gebruikers trainingen gevolgd.
- Een sessie doorontwikkeling gepland in januari 2021.
- Een arbeidsmarktanalyse laten uitvoeren door Kennispunt Twente.

Status



Indicatoren		Begroot	Werkelijk
1.	Aantal deelnemers Twentse School	2.000	549 (exclusief GoodHabitZ)
2.	Leden nieuwsbrief	750	704
3.	Bezoeken website	315.000	137.180
4.	Aangeboden klussen/projecten	50	25

Wat heeft het gekost?

Overzicht van baten en lasten Twentse Kracht	Realisatie begrotingsjaar	Raming begrotingsjaar na wijziging	Raming begrotingsjaar voor wijziging
Bedragen in €			
Baten	1.045.305	988.404	988.404
Lasten	1.045.305	988.404	988.404
Saldo excl. mutaties reserves	-	-	-
Gemeentelijke bijdrage	-	-	-
Mutaties reserves	-	-	-
Gerealiseerd resultaat	-	-	-

3.6.5 Milieu, Duurzaamheid en Afval

Verantwoordelijkheid van Besluitvorming in Programmamanager	Portefeuillehouders overleg Milieu, Duurzaamheid en Afval Colleges van B & W drs. S.L. van der Steen
--	---

Inleiding

We verleggen steeds meer de focus van een Afvalloos Twente naar een Circulair Twente. De concept-Regionale Energie Strategie Twente (RES Twente) is vastgesteld en er wordt nu doorontwikkeld naar de RES Twente 1.0. Er is ingezet op kennisdeling en -ontwikkeling van het ambtelijk overleg Milieu en Duurzaamheid. Het AO Afval heeft zich o.a. beziggehouden met contract-ontwikkelingen en ingezet op kennisdeling. Jaarlijks wordt gezamenlijk een uitvoeringsprogramma MDA vastgesteld.

Kaderstellende beleidsnota's

Beleidsnota	Vastgesteld door	Datum vaststelling
MDA-samenwerking 2020- 2024	PHO MDA/gemeenten	2019
Rapport Naar Afvalloos Twente 2030	PHO MDA/gemeenten	2013
Concept Regionale Energie Strategie Twente	Twentse gemeenten/waterschappen /provincie	2020
Agenda voor Twente	Twentse gemeenten/Twente Board	2017

Realisatie ambities

1. Streven naar een circulaire economie, waarbij de focus ligt op een energieneutraal Twente in 2050 en een afvalloze regio in 2030.

Status

Wat hebben we bereikt?

- De hoeveelheid huishoudelijk restafval is in 2020 weer gedaald.
- Circulaire economie is op de regionale agenda beland en hiervoor zijn diverse verbindingen met de provincie en de Agenda voor Twente gelegd.
- Er is een projectorganisatie opgericht voor de RES Twente, bestaande uit vertegenwoordigers uit de Triple Helix.
- De concept-RES Twente is vastgesteld.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

- Er zijn sprintsessies CE voorbereid, die uiteindelijk om verschillende redenen (o.a. corona) niet door zijn gegaan. Als alternatief is gestart met de voorbereiding van een digitaal webinar.
- Er is gestart met de ontwikkeling van een nieuwe website voor Afvalloos Twente.
- Er zijn 7 extra workshops georganiseerd voor het AO MD, waarvan 1 met West-Overijssel.
- Er zijn in 2020 voor bestuurders en ambtenaren 10 grote bijeenkomsten georganiseerd in de aanloop naar de concept RES 01; er zijn daarnaast tweewekelijks bijeenkomsten geweest van de ambtelijke kerngroep RES-Twente. Er zijn werkgroepen ontstaan voor onderdelen van de concept RES. Er is een overlegstructuur opgestart en uitgevoerd van de stuurgroep RES-Twente.
- Er is een communicatiestrategie opgezet inclusief een nieuwe website. Er is een lobby gericht op de RES opgestart samen met alle betrokken stakeholders.
- Voorbereiden, faciliteren, adviseren een deelnemen aan ambtelijke, bestuurlijke en portefeuillehoudersoverleggen MDA en uitvoering geven aan voorgenomen acties.

Indicatoren	Begroot	Werkelijk
1. Organiseren AO's Afval en Milieu en duurzaamheid	12	12
2. Organiseren PHO Milieu, Duurzaamheid en Afval	5	7
3. Organiseren van een afvalsymposium	1	0
4. Uitwerking Regionale Energie Strategie Twente	1	1

Wat heeft het gekost?

Overzicht van baten en lasten Milieu, Duurzaamheid en Afval Bedragen in €	Realisatie begrotingsjaar	Raming begrotingsjaar na wijziging	Raming begrotingsjaar voor wijziging
Baten	116.205	90.000	85.000
Lasten	116.205	90.000	85.000
Saldo excl. mutaties reserves	-	-	-
Gemeentelijke bijdrage	-	-	-
Mutaties reserves	-	-	-
Gerealiseerd resultaat	-	-	-

3.6.6 Mobiliteitslab, toezicht en kwaliteit en huishoudelijke ondersteuning OZJT

Verantwoordelijkheid van en besluitvorming in
Programmamanager

Colleges van B & W
E. Fokkink MSc

Zie voor de beleidstoelichting de programmaverantwoording van [OZJT](#).

Wat heeft het gekost?

Overzicht van baten en lasten Mobiliteitslab/Huishoudelijke ondersteuning/Toezicht en kwaliteit	Realisatie begrotingsjaar	Raming begrotingsjaar na wijziging	Raming begrotingsjaar voor wijziging
Bedragen in €			
Baten	712.329	264.236	269.047
Lasten	712.329	264.236	269.047
Saldo excl. mutaties reserves	-	0	0
Gemeentelijke bijdrage	0	0	0
Mutaties reserves	-	-	-
Gerealiseerd resultaat	0	-	-

3.6.7 IT-Platform

Verantwoordelijkheid van
Besluitvorming in
Programmamanager

Kring van Twentse gemeentesecretarissen
Dagelijks bestuur/Colleges van B & W
R. Graziano

Inleiding

Het jaar 2020 stond voor IT-Platform met name in het teken van het verbeteren en uitbreiden van de regionale IT-infrastructuur om samenwerking voor en door alle Twentse collega's te kunnen faciliteren, waarbij onze regionale infrastructuur in 2020 ook is aangesloten op het landelijke GGI-Netwerk van VNG Realisatie. Vanwege COVID-19 heeft IT Platform Twente tijdens de eerste lock-down periode gemeenten en gemeenschappelijke regelingen ondersteund met digitaal vergaderen via de MS Teams omgeving van Regio Twente. IT Platform Twente is gevraagd voor het regisseren en faciliteren van een aantal "Informatievoorziening" georiënteerde samenwerkingstrajecten (i-trajecten) in het kader van "duurzame toegankelijkheid van informatie" en voor een aantal thema's in het sociaal domein.

Realisatie ambities

4 Het IT platform Twente past in de doelstelling van een bredere regionale samenwerking op het gebied van de bedrijfsvoering, om hoge kwaliteit van dienstverlening te kunnen blijven realiseren tegen lagere kosten en verminderde kwetsbaarheid. Doel van het platform is dat de diverse gezamenlijke regionale IT voorzieningen van alle aangesloten organisaties op praktische en daadkrachtige wijze worden ondersteund, voor en door medewerkers van aangesloten organisaties. In het IT platform zijn gezamenlijke producten, diensten en thema's op het vlak van informatisering & automatisering (I&A) ondergebracht.

Status



Wat hebben we bereikt?

Een samenwerking welke functioneert naar tevredenheid van de deelnemers. Meer dan 60 Twentse collega's van deelnemende organisaties participeren hiervoor in strategisch en tactisch georiënteerde vaste en tijdelijke teams en in (operationele) stuur- en projectgroepen.

We hebben gezamenlijk een innovatieve regionaal en landelijk gecombineerde basis IT-voorziening gerealiseerd. Het gaat om ons eigen Regionaal Data Netwerk Gemeenten RDNG, gekoppeld aan het landelijke GGI Netwerk van VNG en via GGI Cloud afspraken aangesloten op een gefedereerd identiteitsmanagement-systeem (GRIP), welke noodzakelijk is voor regionaal Single Sign-On. Deze combinatie, aangevuld met ons regionaal knooppunt/digikoppeling, maakt de basisinfrastructuur van de zogenoemde Twentecloud compleet en biedt daarmee de veilige regionale backbone om onze overgang naar "de cloud" te faciliteren en te vergemakkelijken. Hiermee is ook de technische basis gelegd om eenvoudiger, veiliger en goedkoper met Twentse collega's in elkaars informatiesystemen samen te werken, of dit nu "cloud" of nog "on-premise" c.q. lokale systemen betreft.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Periodieke strategische en tactische afstemming in de IT Platform stuurgroep, kernteam, strategieteam, stuurgroep RDNG en innovatie-adviesgroep. Daarbij de operationele regionale samenwerking in project- en beheerteams t.b.v. uitbreidingen en beheer voor onder andere RDNG, het regionaal knooppunt, VNG's GGI Netwerk en Single Sing On – Twentecloud. Het regionaal knooppunt is in 2020 succesvol gemigreerd van de gemeente Hengelo naar de gemeente Enschede. Deze migratie is dusdanig uitgesmeerd over meerdere maanden, zodat "de winkel open kon blijven" en hierdoor parallel uitgebreid kon worden met veel nieuwe koppelingen met landelijke voorzieningen en basisregistraties; onder andere de landelijke testomgeving voor het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO).

Indicatoren	Begroot	Werkelijk
1. Hoofdovereenkomst van de samenwerking tussen Regio Twente en de Twentse overheden, alsmede de DVO's, bijbehorende SLA's en verwerkersovereenkomsten t.b.v. de onderliggende producten en diensten	Getekende overeenkomsten	Hoofdovereenkomst samenwerking: ambtelijk ingestemd conform gebundelde afspraken. Getekende DVO's, SLA's en verwerkers-overeenkomsten met leveranciers.

			Vanwege verwachte nieuwe gastheer organisatie is de ondertekening van de samenwerkings-overeenkomst door Kring GS uitgesteld.
2.	Financiën t.a.v. bemensing en werkbudget IT Platform Twente. Gebaseerd op ambities/roadmap komende jaren	Vastgestelde begroting 2020-2024	Vastgesteld
3.	Roadmap gericht op regionale ambities en landelijke IT ontwikkelingen (VNG Realisatie)	Roadmap 2020-2024 en koppeling met landelijke infra en voorzieningen gerealiseerd	Gerealiseerd
4.	Govroam (veilige wifi), landelijk georganiseerd	Alle samenwerkende organisaties operationeel met Govroam	Gereed bij 17 van de 18 organisaties. Vanwege Covid-19 heeft 1 gemeente besloten begin 2021 live te gaan

Wat heeft het gekost?

Overzicht van baten en lasten IT-Platform/SSNT Bedragen in €	Realisatie begrotingsjaar	Raming begrotingsjaar na wijziging	Raming begrotingsjaar voor wijziging
Baten	714.268	749.346	395.431
Lasten	714.268	749.346	395.431
Saldo excl. mutaties reserves	0	-	0
Gemeentelijke bijdrage	-	-	0
Mutaties reserves	-	-	-
Gerealiseerd resultaat	0	-	-

3.7 Algemene dekkingsmiddelen

Gemeentelijke bijdrage	Realisatie begrotingsjaar	Raming begrotingsjaar na wijziging	Raming begrotingsjaar voor wijziging
Baten	33.463.792	33.463.792	33.343.028
Lasten	-	-	-
Mutaties reserves	-	-	-
Saldo incl. mutaties reserves	33.463.792	33.463.792	33.343.028

Treasury	Realisatie begrotingsjaar	Raming begrotingsjaar na wijziging	Raming begrotingsjaar voor wijziging
Baten	48.576	57.425	57.425
Lasten	48.900	57.425	57.425
Mutaties reserves	-	-	-
Saldo incl. mutaties reserves	-324	0	0

4. Paragrafen

Inleiding

In het hoofdstuk paragrafen komen een aantal belangrijke beheersmatige onderwerpen aan de orde die van belang zijn om inzicht te krijgen in de financiële positie van Regio Twente. De programma's in de vorige hoofdstukken zijn grotendeels direct gericht op het primair proces en de Twentse burgers. De paragrafen zijn indirect daarop gericht en geven kaders voor het beheer en de uitvoering.

Op grond van artikel 9 van het BBV komen de volgende paragrafen aan de orde:

- weerstandsvermogen en risicobeheersing;
- onderhoud kapitaalgoederen;
- bedrijfsvoering;
- verbonden partijen;
- financiering;
- rechtmatigheid (wettelijk niet verplicht maar wij vinden het van belang om dit onderwerp in samenhang te presenteren); en
- COVID-19 (nieuw!).

Gezien de enorme impact van COVID-19 op onze organisatie is in deze jaarstukken een extra COVID-19 paragraaf opgenomen. Hierin wordt alle relevante informatie over COVID-19 beschreven en in deze paragraaf is in lijn met de afspraken met het Rijk de verantwoording opgenomen van de kosten. Ook de commissie Bedrijfsvoering, Auditing Decentrale Overheden (BADO) adviseert om de COVID-19 impact en effect centraal weer te geven in een eigen paragraaf.

4.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Beleidskader risicomanagement

De wetgeving en het beleid van Regio Twente voor het weerstandsvermogen zijn vastgelegd in:

- Het besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV art. 9, 11 en 26);
- De [financiële verordening Regio Twente](#);
- De [“Nota van risicomanagement tot reserves en voorzieningen”](#).

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen is het vermogen van de organisatie om tegenvallers op te vangen zonder dat dit leidt tot een verhoging van de gemeentelijke bijdrage dan wel tot noodzakelijke ombuigingen in het bestaand beleid. Om het weerstandsvermogen te berekenen, dient de beschikbare weerstandscapaciteit afgezet te worden tegen de benodigde weerstandscapaciteit.

Berekening weerstandsvermogen

Ratio Weerstandsvermogen	Incl. resultaat toevoeging 2020	Excl. resultaat toevoeging 2020
Beschikbare weerstandscapaciteit (A)	3.349.635	2.824.909
Benodigde weerstandscapaciteit (B)	4.385.351	4.385.351
Ratio (A/B)	0,8	0,6

Als we de beschikbare weerstandscapaciteit (reserves) afzetten tegen de benodigde weerstandscapaciteit (geinventariseerde risico's), komen we eind 2020 exclusief de resultaat toevoegingen aan de reserves uit op een ratio van **0,6**. De ratio bevindt zich hiermee lager dan de door het algemeen bestuur vastgestelde norm van 1,0 en bevindt zich zelfs lager dan de door het algemeen bestuur vastgestelde kritische norm van 0,8 (ondergrens). Dit betekent dat conform de nota weerstandsvermogen het dagelijks bestuur en de bestuurscommissie de jaarrekeningresultaten in eerste instantie moeten egaliseren met de bestemmingsreserves om het weerstandsvermogen weer op peil te brengen. Na toevoegingen van het jaarrekeningresultaat 2020 aan de bestemmingsreserves komt het weerstandsvermogen uit op **0,8**, wat nog steeds lager is dan de norm maar de ratio komt hiermee dan wel in de bandbreedte van 0,8 – 1,0. De financiële weerbaarheid van de organisatie blijft alsnog laag.

Vergelijking met 2019

In relatie tot de jaarrekening van 2019 stijgt het weerstandsvermogen met 0,2. Dit heeft te maken met het toevoegen van het positieve jaarrekeningresultaat van 2020 aan de egalisereserves.

Beschikbare weerstandscapaciteit

De beschikbare weerstandscapaciteit bedraagt zonder toevoeging van het rekeningresultaat 2020 aan de bestemmingsreserves € 2,8 mln. en bestaat uit de algemene reserve en de bestemmingsreserves. Na toevoeging van het jaarrekeningresultaat komt de beschikbare weerstandscapaciteit uit op € 3,3 mln. Bij veel overheidsorganisaties is sprake van “beklemd” bestemmingsreserves. Deze worden gecorrigeerd op de weerstandscapaciteit. Als “beklemd” reserves niet als beschikbare weerstandscapaciteit worden gezien, is dit van invloed op de weerstandsratio. Bij Regio Twente zijn enkele bestemmingsreserves als “beklemd” geoordeeld. Deze bestemmingsreserves worden niet meegenomen in de beschikbare weerstandscapaciteit omdat ze een specifiek bestemming/besteding kennen. Ook de reserves in het kader van Coalition the Willing activiteiten worden niet meegenomen in de beschikbare weerstandscapaciteit. Hieronder treft u overzicht van alle reserves en wordt inzichtelijk gemaakt welke reserves onderdeel vormen van de beschikbare weerstandscapaciteit. Er is binnen Regio Twente een format aangelegd waarin per reserve de doelstelling, omvang en bestemming hiervan zijn vastgelegd. Jaarlijks worden deze formats getoetst en indien nodig bijgesteld.

Samengevat komt het totaal aan beschikbare weerstandscapaciteit (niet zijnde beklemd) neer op:

Omschrijving	Beschikbare weerstandscapaciteit per 31-12-2020 (incl. resultaat toevoeging 2020)	Beschikbare weerstandscapaciteit per 31-12-2020 (excl. resultaat toevoeging 2020)
Bedragen in €		
Algemene reserve	100.000	100.000
Egalisatiereserve Modernisering Twentehuis	742.851	742.851
Egalisatiereserve Gezondheid	1.359.999	1.292.603
Egalisatiereserve Bedrijfsvoering	397.651	44.137
Egalisatiereserve Leefomgeving	334.498	426.185
Egalisatiereserve OZJT	159.550	69.851
Egalisatiereserve Veilig Thuis Twente	255.085	149.282
Totaal	3.349.635	2.824.909

Omschrijving	Saldo per 31-12-2020 (incl. toevoeging resultaat)	Saldo per 31-12-2020 (excl. toevoeging resultaat)	Maakt onderdeel uit van weerstandscapaciteit
Algemene reserve Regio Twente	100.000	100.000	Ja
Resultaat Agenda van Twente	5.130.670	5.130.670	Nee. Beklemd
Reserve Modernisering Twentehuis	742.851	742.851	Ja
Bestemmingsreserve frictiekosten veranderopdracht	382.278	382.278	Nee. Beklemd
Totaal Algemene Reserves	6.355.799	6.355.799	
Reserve Bedrijfsvoering	397.651	44.137	Ja
Totaal reserves domein Bedrijfsvoering	397.651	44.137	
Egalisatiereserve Leefomgeving	209.770	209.770	Ja
Reserve vervanging en vernieuwing	123.701	123.701	Nee, beklemd
Reserve werkplaats HB	67.343	67.343	Nee, beklemd
Reserve stimulering Recreatie & Toerisme	124.728	216.415	Ja
Provinciale reserve recreatieve voorzieningen	701.753	701.753	Nee, beklemd
Totaal reserves domein Leefomgeving	1.227.295	1.318.982	
Egalisatiereserve Gezondheid	1.238.036	1.170.640	Ja
Egalisatiereserve SOA Poli	121.963	121.963	Ja

Bestemmingsreserve GGID	1.040.722	1.040.722	Nee. Beklemd
Totaal reserves domein Gezondheid	2.400.721	2.333.325	
Egalisatiereserve OZJT	159.550	69.851	Ja
Totaal reserve OZJT	159.550	69.851	
Egalisatiereserve Veilig Thuis Twente	255.085	149.282	Ja
Totaal reserve Veilig Thuis Twente	255.085	149.282	
Reserve Milieu, Duurzaamheid en Afval (MDA)	41.392	41.392	Nee, beklemd
Reserve Kennispunt Twente	323.099	323.099	Nee, beklemd
Reserve Netwerkstad	102.581	102.581	Nee, beklemd
Totaal reserves Coalition of the willing	467.072	467.072	
Totaal reserves	11.263.173	10.738.447	
Resultaat boekjaar 2020	-778.951	-778.951	
Totaal Eigen vermogen	10.484.222	9.959.497	

Tabel 2 Samenvatting beschikbare weerstandscapaciteit

Het negatieve jaarrekeningresultaat over 2020 van € 778.951 is niet meegenomen in de ratioberekening. Dit komt omdat dit resultaat wordt gecorrigeerd met een bedrag van € 1.384.271 uit de beklemd reserve resultaat Agenda van Twente. Dit heeft te maken met voorfinanciering van de Agenda van Twente. Met deze correctie komt het jaarrekeningresultaat van 2020 uit op € 605.000 positief en dit bedrag wordt conform het voorstel van het dagelijks bestuur volledig bestemd.

Benodigde weerstandscapaciteit

De benodigde weerstandscapaciteit bedraagt in totaal € 4,4 mln. en wordt bepaald door het inventariseren van risico's. Hieronder treft u een specificatie van de meest actuele, door het algemene bestuur vastgestelde, risico's inclusief kans bepaling en financieel gevolg (impact).

Omschrijving risico	Risicowaarde (Kans X Impact)	Kans	Impact
Algemene reserve			
Human Resources: Het risico dat voldaan moet worden aan niet verzekerde verplichtingen (bijv. WW en ziekteverzuim)	€ 37.500	Is wel eens voorgekomen	€ 50.000 <> € 100.000
ICT infrastructuur en informatieveiligheid: Het risico op productieverlies door onvoldoende werkende ICT infrastructuur	€ 245.000	Waarschijnlijk	€ 200.000 <> € 500.000
ICT infrastructuur en informatieveiligheid: Het risico op het optreden van een datalek (informatie-beveiliging), hack e.d.	€ 245.000	Waarschijnlijk	€ 200.000 <> € 500.000
Debiteurenrisico	€ -	Onwaarschijnlijk	€ 50.000 <> € 100.000
Het risico op juridische procedures en aansprakelijkheid, bezwaarschriften, fraude e.d.	€ 105.000	Waarschijnlijk	€ 100.000 <> € 200.000
Het risico op inefficiënt gebruik Twentehuis	€ 37.500	Is wel eens voorgekomen	€ 50.000 <> € 100.000
Totaal	€ 670.000		
Egalisatie reserve Modernisering Twentehuis			
Afwaardering activa m.b.t. verbouw twentehuis i.v.m. aflopen contract (risico kan pas per maart 2023 optreden)	€ 742.851	Is wel eens voorgekomen	> € 500.000
Totaal	€ 742.851		
Egalisatie reserve Gezondheid			
Het risico dat voldaan moet worden aan niet verzekerde verplichtingen (bijv. WW en ziekteverzuim langdurig)	€ 315.000	Zeër waarschijnlijk	€ 200.000 <> € 500.000
Het risico dat niet begrote kosten gemaakt moeten worden door krapte op de arbeidsmarkt	€ 52.500	Waarschijnlijk	€ 50.000 <> € 100.000
Het risico op extra personele investeringen door publieke gezondheid asielzoekers	€ 37.500	Is wel eens voorgekomen	€ 50.000 <> € 100.000
Opvangen van artsentekort, waaronder extra opleiden andere disciplines	€ 135.000	Zeër waarschijnlijk	€ 100.000 <> € 200.000
Toenemende kosten generatiepact	€ 135.000	Zeër waarschijnlijk	€ 100.000 <> € 200.000
Het risico op productieverlies door onvoldoende werkende ICT infrastructuur	€ 105.000	Waarschijnlijk	€ 100.000 <> € 200.000
Het risico op het optreden van een datalek (informatie-beveiliging)	€ -	Zeër waarschijnlijk	€ 25.000 <> € 50.000
Vertraging oplevering Digitaal Dossier JGZ (GGID)	€ 224.000		
Inversteringen in het nieuwe Digitaal Dossier JGZ (GGID)	€ 106.000		
Project Personen met verward gedrag conform besluit BC PG (april 2018)	€ 70.000		
Het risico op wegvallen project opbrengsten en opbrengsten tarief taken	€ 105.000	Waarschijnlijk	€ 100.000 <> € 200.000
Het risico op wegvallen opbrengsten SOA poli	€ 75.000	Is wel eens voorgekomen	€ 100.000 <> € 200.000
Totaal	€ 1.360.000		
Egalisatie reserve Bedrijfsvoering			
Het risico dat voldaan moet worden aan niet verzekerde verplichtingen (bijv. WW en ziekteverzuim langdurig)	€ 105.000	Waarschijnlijk	€ 100.000 <> € 200.000
Het Risiko op lagere vergoeding Agende van/voor Twente dan gemaakte kosten	€ 135.000	Zeër waarschijnlijk	€ 100.000 <> € 200.000
Het Risiko op lagere vergoeding ondersteuningsorganisatie Regiodeal dan gemaakte kosten	€ 35.000	Zeër onwaarschijnlijk	€ 200.000 <> € 500.000
Het Risiko op verandering in wet- en regelgeving	€ 52.500	Waarschijnlijk	€ 50.000 <> € 100.000
Het Risiko op onvoldoende bekostiging/vergoeding ondersteuning coalitie taken	€ 45.000	Onwaarschijnlijk	€ 100.000 <> € 200.000
Het risico op onvoldoende bekostiging/vergoeding levering diensten aan externe partijen	€ 245.000	Waarschijnlijk	€ 200.000 <> € 500.000
Het risico op aanbestedingsprocedure Bedrijfsvoering	€ 105.000	Waarschijnlijk	€ 100.000 <> € 200.000
Inversteringen applicaties	€ 50.000		
Totaal	€ 772.500		
Egalisatie reserve Leefomgeving			
Sociaal Economisch Sterk Twente			
Het risico dat voldaan moet worden aan niet verzekerde verplichtingen (bijv. WW en ziekteverzuim)	€ 37.500	Is wel eens voorgekomen	€ 50.000 <> € 100.000
Het risico op wegvallen van dekking t.b.v. inzet voor Coalitions of the Willing	€ 45.000	Onwaarschijnlijk	€ 100.000 <> € 200.000
Het risico op wegvallen van dekking t.b.v. inzet voor het basis taken pakket	€ -	Zeër onwaarschijnlijk	€ 100.000 <> € 200.000
Recreatieve voorzieningen			
Het risico dat meer kosten worden gemaakt door inhuur van gespecialiseerde bedrijven i.p.v. vrijwilligers	€ 26.250	Waarschijnlijk	€ 25.000 <> € 50.000
Onderhoudswerkzaamheden door vrijwilligers	€ 26.250	Waarschijnlijk	€ 25.000 <> € 50.000
Het risico op verminderde inkomsten door derving erfpacht- exploitatierechten (huren)	€ 26.250	Waarschijnlijk	€ 25.000 <> € 50.000
Het risico op verminderde inkomsten uit evenementen	€ 37.500	Is wel eens voorgekomen	€ 50.000 <> € 100.000
Het risico op verminderde inkomsten uit parkeergelden agv weer	€ -	Zeër onwaarschijnlijk	€ 25.000 <> € 50.000
Het risico op verminderde inkomsten uit parkeergelden waterziektes	€ 75.000	Is wel eens voorgekomen	€ 100.000 <> € 200.000
Het risico op stormschade houtopstand recreatieparken	€ 33.750	Zeër waarschijnlijk	€ 25.000 <> € 50.000
Het risico op vandalisme (o.a. inbraak)	€ -	Zeër onwaarschijnlijk	€ 100.000 <> € 200.000
Totaal	€ 307.500		
Egalisatiereserve OZJT			
Het risico dat voldaan moet worden aan niet verzekerde verplichtingen (bijv. WW en ziekteverzuim)	€ 37.500	Is wel eens voorgekomen	€ 50.000 <> € 100.000
Het risico dat niet begrote kosten gemaakt moeten worden door krapte op de arbeidsmarkt	€ 67.500	Zeër waarschijnlijk	€ 50.000 <> € 100.000
Het risico dat er juridische procedures worden gestart naar aanleiding van contractmanagement	€ 67.500	Zeër waarschijnlijk	€ 50.000 <> € 100.000
Totaal	€ 172.500		
Egalisatiereserve Veilig Thuis Twente			
Het risico dat er sprake is van langdurig ziekteverzuim.	€ 135.000	Zeër waarschijnlijk	€ 100.000 <> € 200.000
Het risico dat voldaan moet worden aan niet verzekerde verplichtingen (bijv. WW en ziekteverzuim)	€ 37.500	Is wel eens voorgekomen	€ 50.000 <> € 100.000
Het risico dat niet begrote kosten gemaakt moeten worden door krapte op de arbeidsmarkt	€ 37.500	Is wel eens voorgekomen	€ 50.000 <> € 100.000
Fluctuaties in aantallen meldingen en adviesvragen	€ 75.000	Is wel eens voorgekomen	€ 100.000 <> € 200.000
Het risico op juridische procedures en aansprakelijkheid, bezwaarschriften, fraude etc.	€ 37.500	Is wel eens voorgekomen	€ 50.000 <> € 100.000
Het risico op het optreden van een datalek	€ 37.500	Is wel eens voorgekomen	€ 50.000 <> € 100.000
Totaal	€ 360.000		
Totaal omvang risico's	€ 4.385.351		

Tabel 3 Samenvattend overzicht benodigde weerstandscapaciteit

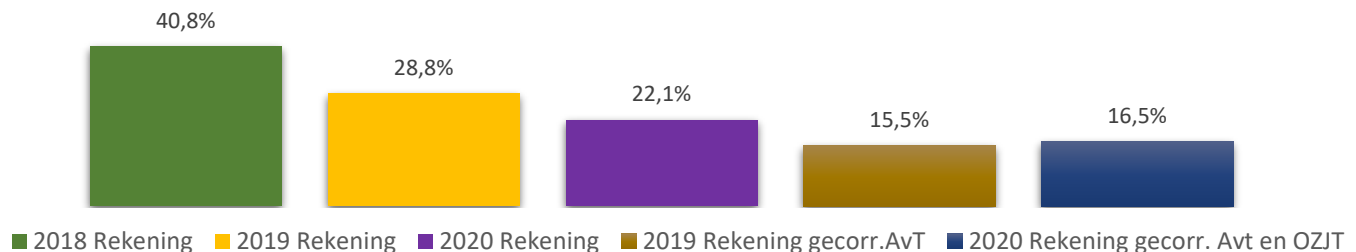
Opgetreden risico's

Er zijn in 2020 diverse risico's ook werkelijkheid geworden. Met name niet verzekerde personele verplichtingen (WW, WGA-WIA, langdurige ziekteverzuim en werk naar werk trajecten) zijn risico's die zich hebben voorgedaan maar deze zijn in verband met de positieve jaarrekeningresultaten vanuit de exploitatie bekostigd. Ook het risico op vermindering van inkomsten uit evenementen op de recreatieparken is in verband met COVID-19 werkelijkheid geworden. Dit was wel voorzien in onze Corona impactanalyses. De financiële gevolgen hiervan zijn onttrokken uit de bestemmingsreserve.

4.1.1 Financiële Kengetallen

Solvabiliteit

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin Regio Twente in staat is aan de financiële verplichtingen te voldoen. Onder de solvabiliteitsratio wordt verstaan het eigen vermogen als percentage van het balanstotaal. Onder het eigen vermogen verstaan we de algemene reserve en de overige bestemmingsreserves en het resultaat uit het overzicht baten en lasten. Met het kengetal solvabiliteit beoordeel je in hoeverre het bezit op de balans schuldenvrij is. Hoe hoger de solvabiliteitsratio, hoe groter de weerbaarheid van de organisatie. Solvabiliteit is daarom één van de belangrijkste graadmeters van de financiële gezondheid van een organisatie.



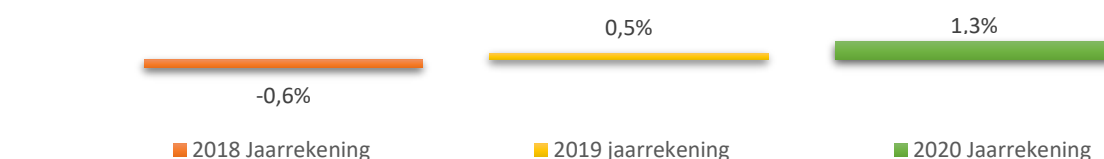
Figuur 2 Solvabiliteit

De solvabiliteit komt per einde 2020 uit op **22,1%** (Eigenvermogen /Totaalvermogen). De solvabiliteitsratio wordt erg beïnvloed door de voorfinanciering in het kader van de oude Agenda van Twente (2008-2017) en in 2020 ook in verband met de financiering van de maatregelhulp- en beschikbaarheidsvoorzieningen vanuit OZJT. Tot en met boekjaar 2016 was er sprake van forse voorfinanciering uit het eigen vermogen van Regio Twente voor de oude Agenda van Twente 2008-2017 (dit in verband met achteraf ontvangen van de dividendinkomsten) waardoor er negatieve eigen vermogen was opgenomen op de balans. Dit negatieve eigen vermogen beïnvloedde negatief de solvabiliteitsratio. In 2019 en ook in 2020 staat er fors positief eigenvermogen (ca. € 5 mln.) vanuit de oude Agenda van Twente op de balans waardoor dit nu positief bijdraagt aan de solvabiliteitsratio. Dit geeft een vertekend beeld van de ratio aangezien uit het positieve eigenvermogen saldo van de Agenda van Twente de komende jaren [niet uit de balans blijken verplichtingen](#) dienen te worden voldaan (onder anderen financiering vanuit het PoC fonds voor de TBD). In 2020 wordt de balans ook opgepompt door de overlopende passiva (nog te betalen en vooruitontvangen) gelden van de maatregelhulp- en beschikbaarheidsvoorzieningen (ca. € 9 mln.). Deze baten/lasten/bezittingen/schulden zijn niet van Regio Twente maar van de gemeenten en hiervoor wordt er ook geen eigenvermogen aangehouden. Ook dit geeft dus een vertekend beeld van de solvabiliteit omdat het totaalvermogen fors wordt verhoogd zonder dat er eigenvermogen hiervoor wordt aangehouden.

Door het eigen vermogen te corrigeren voor de oude Agenda van Twente en de overlopende passiva te corrigeren voor maatregelhulp- en beschikbaarheidsvoorzieningen ontstaat een meer realistisch beeld van de solvabiliteit. De gecorrigeerde solvabiliteitsratio komt dan per eind 2020 uit op **16,5%**. Solvabiliteit is laag in relatie tot de signaleringswaarden (<20% is meest risicovol) maar geeft wel een stabiel beeld met een lichte stijging in vergelijking met 2019 (15,5%). Dit komt doordat het eigenvermogen is versterkt door toevoegingen van het positieve resultaat 2020. Een veilige marge van de solvabiliteit is volgens de signaleringswaarden een percentage tussen 20% - 50%.

Netto schuldquote (exclusief uitgeleende gelden)

Dit ratio weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van Regio Twente ten opzichte van de eigen middelen. De netto schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. Een laag percentage is veelal gunstig. Omdat bij leningen onzekerheid kan bestaan of ze allemaal worden terugbetaald wordt dit kengetal zowel berekend inclusief (gecorrigeerd) als exclusief de doorgeleende gelden. Samen met de solvabiliteitsratio is de netto schuldquote het meest bepalend voor de financiële gezondheid.

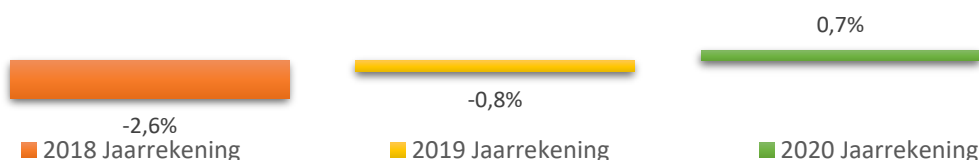


Figuur 3 Netto Schuldquote

De netto schuldquote van Regio Twente laat zien dat de druk van rentelasten en de aflossingen op de exploitatie erg laag is. Volgens de signaleringswaarden zit dit percentage logischerwijs in de minst risicovolle klasse (<90%). Onze organisatie heeft één langlopende geldlening afgesloten door één van de rechtsvoorgangers van Regio Twente. Verder zijn er ook geen kortlopende geldleningen en wordt voor financiering zowel voor de korte termijn als de lange termijn gebruik gemaakt van interne middelen. Het niet aantrekken van externe middelen is geen doel op zich, zeker niet in verband met de huidige (extreem) lage rentestanden. Het is tot op heden mogelijk geweest om te kunnen financieren met bestaande middelen. Door COVID-19 is er voor miljoenen tijdelijk voorgefinancierd door Regio Twente maar het Rijk heeft dit periodiek achteraf weer snel terugbetaald waardoor er ook hiervoor geen externe middelen zijn aangetrokken. Voor 2021 worden in GGD-verband voorfinancieringsafspraken gemaakt met het Rijk voor de COVID-19 kosten.

Netto schuldquote (inclusief uitgeleende gelden)

Om inzicht te verkrijgen in hoeverre sprake is van doorlenen, wordt de netto schuldquote zowel in- als exclusief doorgeleende gelden weergegeven. Op die manier wordt duidelijk in beeld gebracht wat het aandeel van de verstrekte leningen is en wat dit betekent voor de schuldenlast. De verwachting is immers dat deze middelen op termijn terugvloeien. De wijze waarop de netto schuldquote gecorrigeerd voor de uitgeleende gelden wordt berekend, is gelijk aan de netto schuldquote, met dien verstande dat bij de financiële activa (cf. art. 36 BBV lid b, c, d, e en f) ook alle verstrekte leningen aan verbonden partijen en andere verstrekte leningen worden opgenomen.

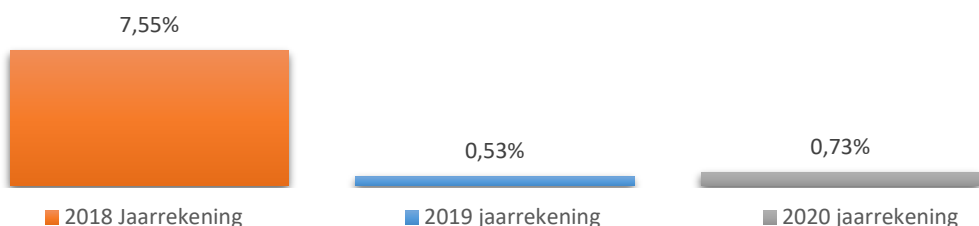


Figuur 4 Netto Schuldquote gecorrigeerd voor uitgeleend geld

De netto schuldquote is nu gecorrigeerd voor de verstrekte geldleningen in het kader van het innovatiefonds (oude Agenda van Twente) en de verstrekte hypothecaire leningen aan personeel. De netto schuldquote inclusief uitgeleend geld laat zien dat de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie nog steeds erg laag is. Het verschil met de netto schuldquote (exclusief doorgeleende gelden) vertegenwoordigt het mogelijke risico dat onze organisatie loopt als alle verstrekte leningen niet terugbetaald zouden worden. Bij de jaarrekening 2020 is dit verschil 0,6% en daarmee praktisch verwaarloosbaar.

Structurele exploitatieruimte

Dit cijfer helpt mee om te beoordelen welke structurele ruimte Regio Twente heeft om de eigen lasten te dragen, of welke structurele stijging van de baten en structurele daling van de lasten daarvoor nodig is.



Figuur 5 Structurele exploitatieruimte

De structurele exploitatieruimte is bij de jaarrekening 2020 afgerond 1%. Concluderend, de structurele baten zijn bij de jaarrekening 2020 voldoende om de structurele lasten te dekken.

Beschouwing kengetallen en financiële positie in samenhang

Een afzonderlijk kengetal zegt weinig over hoe de financiële positie moet worden beoordeeld. De kengetallen zullen daarom altijd in samenhang moeten worden gezien. Daarnaast zegt een momentopname van een kengetal ook nog niet zo heel veel maar voor de beoordeling is het vooral van belang om de trendmatige ontwikkeling te volgen. Daarom wordt door Regio Twente inzicht gegeven in de meerjarige kengetallen. Van alle kengetallen zijn voor Regio Twente de solvabiliteitsratio en de netto schuldquote de meest bepalende voor de financiële gezondheid van de organisatie. De solvabiliteit is laag en begeeft zich in de risicovolle categorie. Dit betekent dat de weerbaarheid van de organisatie om

eigenstandig negatieve ontwikkelingen op te pakken laag is. De netto schuldquote is laag en dit geeft aan de organisatie goed in staat is om zijn schulden te kunnen betalen (de schuldenlast in relatie tot de baten is erg laag). De structurele exploitatieruimte laat zien dat de baten en lasten structureel in evenwicht zijn. Maar mocht dit evenwicht (tijdelijk) verstoord raken dan blijkt uit het lage solvabiliteitsratio dat de organisatie dit maar beperkt zelf kan opvangen.

4.2 Onderhoud kapitaal goederen

Inleiding

In deze paragraaf beschrijven we het beleidskader en de uitvoering daarvan in 2020 voor het onderhoud van kapitaalgoederen. Kapitaalgoederen worden onderscheiden in vaste en vlottende activa, die als bezittingen op de balans staan en waarvan het nut zich over meerdere jaren uitstrekt. In het kader van deze paragraaf gaat het om de vaste activa, zoals bedrijfsgebouwen, recreatieparken en fietspaden. Ze onderscheiden zich doordat ze voor hun instandhouding en verbetering in de exploitatiebegroting structureel een substantieel beslag op middelen leggen. Dit geldt niet voor de financiële activa en de bedrijfsmiddelen omdat die regelmatig worden vervangen.

De kapitaalgoederen waarover we hier spreken, betreft in 2020 het programma Recreatieve Voorzieningen. De beoogde kwaliteit en het onderhoud daarvan bepalen het voorzieningenniveau en de jaarlijkse lasten.

Recreatieparken, Routenetwerken en Fietspaden

Het team Recreatieve Voorzieningen beheert namens de Twentse gemeenten de recreatieparken: Het Hulsbeek (Oldenzaal), Het Rutbeek (Enschede) en Het Lageveld (Wierden). De afdeling Recreatieve Voorzieningen beheert en onderhoudt namens de Twentse gemeenten ook 380 km recreatieve fietspaden in Twente en 10.000 km aan routes.

Per 31 december 2020 is het volgende geïnvesteerd en afgeschreven:

Kapitaalgoed (bedragen in €)	Boekwaarde 31-12-2020	Afschrijvingen	Des- investeringen	Investeringsen	Boekwaarde 31-12-2019
Hulsbeek	1.118.010	124.074	-	96.418	1.145.667
Rutbeek	753.598	80.451	-	135.994	698.055
Lageveld	1.262.997	42.623	-	278.471	1.027.149
Routenetwerken	1.111.267	79.687	-	-	1.190.954
Fietspaden	159.932	35.580	-	57.250	138.262
Totaal	4.405.804	362.416	-	568.133	4.200.087

Tabel 4 Overzicht investeringen recreatieparken

In dit overzicht staan alleen de investeringen waar nog een boekwaarde op zit. De boekwaarden vertegenwoordigen de balanswaarde van deze kapitaalgoederen. In hoeverre hier sprake is van stille reserves valt moeilijk aan te geven.

Investeringsen op het Hulsbeek

In 2020 is geïnvesteerd door het aanschaffen van een cirkelmaaier (voor alle drie de parken), vervangen van een grondkering tussen de stranden en op de ligweiden en diverse andere vervangings- en vernieuwingswerkzaamheden.

Investeringsen op het Rutbeek

Op het Rutbeek is gestart met de nieuwbouw van de 4 toiletgebouwen. Daarnaast is een bedrijfsauto aangeschaft, is een dubbelzijdige fietsenstalling aangelegd bij de waterskibaan, is geïnvesteerd in aanleg beschoeiing en overige kleinere investeringen.

Investeringsen op het Lageveld

In 2020 is geïnvesteerd in het leveren en plaatsen van een nieuwe schuifpoort, hekwerken en poorten Lageveld, vervangen van de buitendeuren van de toiletgebouwen, aanleg van een toegangsweg en parkeerplaats inzake de nieuwbouw (bedrijfshal/werktuigenberging).

Investeringsen voor de fietspaden

Voor de fietspaden is geïnvesteerd door aanschaf van een trekker en voorlader en aanschaf van een bestelauto.

Het beleidskader

Voor de instandhouding van de recreatieparken, routenetwerken en fietspaden zijn in de begroting 2020 budgetten voor jaaronderhoud en kapitaallasten opgenomen. Daarnaast zijn ten behoeve van groot onderhoud in de loop van 2020 voorzieningen ingesteld. Groot onderhoud wordt uitgevoerd middels een meerjarenplanning en meerjarig onderhoudsplan. Per jaarschijf wordt door de parkbeheerders beoordeeld

welk grootonderhoud dient plaats te vinden. De kosten voor grootonderhoud worden rechtstreeks ten laste gebracht van de daarvoor ingestelde voorzieningen:

Uit het beleidskader voortvloeiende financiële consequenties

In het jaar 2020 zijn de volgende bedragen aan de voorzieningen toegevoegd en bekostigd:

Voorzieningen Grootonderhoud	Boekwaarde 31-12-2020	Besteding	Dotatie	Boekwaarde 31-12-2019
Hulsbeek	-19.837	113.469	34.444	59.188
Rutbeek	149.424	15.335	31.958	132.801
Lageveld	54.447	30.324	16.011	68.760
Fietspaden	34.465	4.275	9.712	29.028
Totaal	218.499	163.403	92.125	289.777

Tabel 5 Saldi voorzieningen grootonderhoud Recreatieve Voorzieningen

Ook in 2020 is er groot onderhoud gepleegd op de 3 recreatieparken Hulsbeek, Rutbeek en Lageveld alsmede aan de fietspaden.

Bij het Hulsbeek zijn hiervoor uitgaven gedaan voor aanleg en herstel van de elementen asfaltverharding. Daarnaast zijn er op het hulsbeek aanpassingen gedaan aan de verhardingen. Op het Rutbeek is grootonderhoud gepleegd door buitenschilderwerk uit te voeren. Daarnaast zijn er diverse andere grootonderhoudswerkzaamheden uitgevoerd.

Tot slot is er voor het regulier onderhoud van deze kapitaalgoederen nog een reserve voor vervangings- en vernieuwingsinvesteringen ingesteld. Deze reserve wordt jaarlijks gevoed met of aangewend voor de afdekking van het exploitatieresultaat van het team Recreatieve Voorzieningen. Dit betekent dat de omvang van het jaarlijks uit te voeren vervangingen en investeringen mede afhangt van het exploitatieresultaat van het voorafgaande jaar. Investerings worden gedekt met een bijdrage uit deze reserve. In het jaar 2020 zijn de volgende bedragen aan de reserve toegevoegd of ten laste daarvan bekostigd:

Reserve (bedragen in €)	Saldo 31-12-2020	Toevoeging	Onttrekking	Saldo 31-12-2019
Reserve vervanging en vernieuwing	191.044	-	220.753	411.797
Totaal	191.044	-	220.753	411.797

Tabel 8 Saldi reserve vervanging vernieuwing

4.3 Bedrijfsvoering

Bedrijfsvoering gaat over de ondersteunende bedrijfsprocessen waarmee de beleidsdoelstellingen worden gerealiseerd en de sturing en beheersing daarvan. Bedrijfsvoering processen zorgen ervoor dat de beleidsprogramma's efficiënt, effectief en conform de geldende wetgeving worden uitgevoerd.

Voor de realisatie van de plannen en activiteiten in 2020 verwijzen naar de programma verantwoording van het onderdeel Bestuur en Ondersteuning [hoofdstuk 3.5](#).

Personeel

Hieronder een overzicht van het totaal aantal medewerkers per programma en de bezetting in fte per 31-12-2020. Dit betreft een overzicht van medewerkers in dienst (tijdelijk en/of vast) van Regio Twente. Deze aantallen zijn exclusief de uitbreidingen voor de bestrijding van het coronavirus. Zie hiervoor [paragraaf COVID-19](#).

Programma	Aantal medewerkers	Bezetting in fte	Bezetting in % van totaal
Gezondheid	360	268	60%
OZJT	11	10	2%
Veilig Thuis Twente	63	56	12%
Sociaal Economisch Sterk Twente	12	10	2%
Recreatieve Voorzieningen	17	16	4%
Coalition of the Willing	38	36	8%
Bestuur & Ondersteuning	60	52	12%
Eindtotaal	561	448	100%

Tabel 6 Overzicht aantal medewerkers en fte's

Verantwoording archiefwet

Toegankelijke en betrouwbare overheidsinformatie is essentieel voor goed bestuur. Het op orde zijn van de digitale en papieren informatiehuishouding en archivering bij de overheid is een voorwaarde om alle andere taken (blijvend) goed te kunnen uitoefenen.

Jaarverslag 2020 Documentaire Informatie Voorziening

Het afgelopen jaar stond met name in het teken van COVID-19 waardoor een groot deel van de organisatie waaronder team DIV genoodzaakt was voornamelijk thuis te werken. De postverdeling en het scannen van de post vond nog wel op kantoor plaats. Voor wat betreft digitale archivering, het beantwoorden van (zoek) vragen en gebruikersondersteuning bleek het thuiswerken geen belemmering, veel overleg werd digitaal gefaciliteerd binnen de werkomgeving via MS Teams.

2020 stond ook in het teken van transitie van Regio Twente en daarmee gepaard gaande mogelijke overbrenging van archiefbestanddelen. De mogelijke over te dragen archieven dienen zo volledig mogelijk te zijn en hierop vind een extra controle plaats door DIV in samenwerking met de desbetreffende afdelingen.

Archivering

De organisatie maakt voor digitale archivering van het centrale beleidsarchief gebruik van InProces (Visma Roxit). Dit is een zgn DMS/RMA zaaksysteem in de cloud. Hierin wordt het volgende gearchiveerd: stukken die onderdeel uitmaken van de beleidscyclus Regio Twente; beleids- en bestuurszaken; overeenkomsten; aanbestedingen; projectdossiers; objectdossiers; beleidsadviezen aan klanten en opdrachtgevers, vragen en klachten burgers.

In 2020 zijn de volgende registraties vastgelegd:

Totaal aantal in 2020 geregistreerde ingekomen analoge en digitale stukken: 2191

Totaal aantal in 2020 geregistreerde verzonden analoge en digitale stukken: 1262

Totaal aantal in 2020 nieuw gestarte digitale dossiers: 425

Aantal zaaktypen (afdelingsarchieven) InProces: 51 zaaktypen.

Er is een inhaalslag gemaakt met betrekking tot het verwerken van de opgelopen achterstand met

betrekking tot het papieren archief welke is gevormd ten tijde van het digitaliseringsproject 2017-2018. Het fysieke archief is inmiddels volledig verwerkt.

Conclusie en vooruitblik

In 2020 werd er voornamelijk thuisgewerkt en bleek het thuiswerken geen belemmering voor uitvoering van de DIV taken. Voor het trainen van (groepen) medewerkers is digitaal trainen echter niet ideaal. De achterstand met betrekking tot digitalisering en archivering van het fysieke archief a.g.v. digitaliseringslag in 2018 is volledig ingelopen. In 2021 zal de focus liggen op het inrichten van een handboek substitutie ter vervanging van het papieren archief en kwaliteitszorg van de digitale dossiers. Vanwege ontvlechting van bepaalde taken a.g.v. transitie Regio Twente wordt ook het bijbehorende digitale archief straks overgedragen. Hierop vindt in 2021 een check plaats op volledigheid.

4.4 Verbonden partijen

Inleiding

Deze paragraaf betreft derde rechtspersonen waarmee Regio Twente een bestuurlijke en financiële band heeft, door een participatie in een vennootschap of in stichtingen. We beperken ons hier tot die partijen waarin Regio Twente een bestuurlijk én financieel belang heeft. Met een bestuurlijk belang bedoelen we een zetel in het bestuur van een deelneming of stemrecht. Een financieel belang houdt in dat Regio Twente middelen ter beschikking heeft gesteld en die zal verliezen bij faillissement van de verbonden partij en/of als financiële problemen bij de verbonden partij op haar verhaald kunnen worden. Van een financieel belang is ook sprake als Regio Twente bij liquidatie van een derde rechtspersoon middelen uitgekeerd kan krijgen.

Het bovenstaande impliceert dat er relaties met derde partijen bestaan die slechts een financieel of een bestuurlijk belang inhouden. Deze staan niet in deze paragraaf benoemd. Ook doet zich voor dat Regio Twente een instelling of stichting jaarlijks subsidie verstrekt en op één of andere wijze deelneemt aan het bestuur daarvan, maar bij een faillissement juridisch niet aansprakelijk is. Een dergelijke rechtspersoon is geen verbonden partij, omdat er geen sprake is van een financieel belang. Een voorbeeld hiervan is de Personeelsvereniging Regio Twente.

Beleidskader verbonden partijen

Het beleid van Regio Twente met betrekking tot verbonden partijen is vastgelegd in het "[Beleidskader deelneming in of relatie met rechtspersonen](#)".

Risicoanalyse

Regio Twente heeft bij de programmabegroting 2020 een risicoanalyse opgesteld van de verbonden partijen. Voor deze analyse is er een onderscheid gemaakt in bestuurlijke en financiële risico's. De bestuurlijke risico's, denk hierbij aan directie/bestuur en eigenaarsbelang, zijn gekoppeld aan de financiële risico's, denk hierbij aan financiële bijdrage/afhankelijkheid en aansprakelijkheid.

In de overzichten hieronder wordt een opsomming gegeven van relevante verbonden partijen met de bijbehorende meest recente (concept) jaarcijfers:

Vennootschappen en coöperaties:

Innovatiefonds Twente B.V. statutair gevestigd te Enschede. Bedragen X 1.000		Informatie
1.	Doelstelling en openbaar belang	Een van de programmaonderdelen van het investeringsprogramma Innovatiesprong Twente is het beheren en door middel van subsidies uitgeven van een fonds ter stimulering van innovatieve investeringen in Twente. Het Innovatiefonds Twente richt zich op de financiering van innovatieve Twentse MKB-bedrijven. Via dit fonds geeft Regio Twente verder vorm aan het versterken van de sociaal economische structuur van de regio.
2.	Bestuurlijk belang	Innovatiefonds Twente is 100% eigendom van Regio Twente en daarmee is Regio Twente enige aandeelhouder van het fonds. Hierbij moet wel vermeld worden dat PPM Oost N.V. fondsbeheerder is.
3.	Financieel belang	Regio Twente heeft in totaal € 12 miljoen euro beschikbaar gesteld voor het Innovatiefonds. Dat gericht is op de top sector Hightech systemen en materialen (HTSM), een sector waar Twente sterk in is.

4.	Risico's	Regio Twente is 100% eigenaar van het fonds. Doordat Regio Twente 100% eigenaar is van het fonds, is het tegelijkertijd ook in staat om tijdig financieel bij te sturen indien nodig. De risicoscore is daardoor laag.
5.	Ontwikkelingen	Het innovatiefonds is een revolverend fonds en blijft doorlopen naar de afloop van de Agenda van Twente.
6.	Eigen vermogen begin 2020 Eigen vermogen eind 2020	€ 10.419 € (volgt)
7.	Vreemd vermogen begin 2020 Vreemd vermogen eind 2020	€ 125 € (volgt)
8.	Jaarresultaat 2020	€ (volgt)

Risico



Oost NL N.V. statutair gevestigd te Apeldoorn. Bedragen X 1.000		Informatie
1.	Doelstelling en openbaar belang	Oost NL is fondsbeheerder van het Innovatiefonds Twente B.V. Om af te stemmen op en raakvlakken af te tasten met een beleidskader dat de Provincie Overijssel ook op dit gebied uitvoert, is er voor gekozen om het beheer van ons Twents investeringsfonds in handen te leggen van Oost NL. Reden hiervoor is dat zij jarenlange expertise hebben opgebouwd in het beoordelen van projectaanvragen en bovendien op de hoogte zijn van innovatieve ontwikkelingen in Oost Nederland. Bovendien kan hiermee voor de doelgroep een optimale match worden gemaakt voor de inzet van provinciale gelden (in geheel Overijssel) als de Twentse gelden (alleen in Twente). Om deze constructie mogelijk te maken is het noodzakelijk dat Regio Twente aandeelhouder is van Oost NL, daartoe is een aandeel in de N.V. verworven. Zodra het investeringsprogramma is voltooid, wordt ook dit tijdelijke aandeelhouderschap weer opgeheven.
2.	Bestuurlijk belang	Om Oost NL in de gelegenheid te stellen om dit fonds te kunnen besturen, heeft Regio Twente één aandeel in Oost NL aangekocht.
3.	Financieel belang	Regio Twente heeft één aandeel in Oost NL aangekocht. Dit is contractueel vastgelegd.
4.	Risico's	Bestuurlijke invloed is laag, aangezien Regio Twente een minimaal belang heeft in Oost NL, zij investeren ook namens de provincies Overijssel en Gelderland. De informatievoorziening is goed georganiseerd tussen Regio Twente en Oost NL. Het financiële risico is ook laag, aangezien het financieel belang in Oost NL erg laag is en Regio Twente ook niet financieel aansprakelijk is. De risicoscore is daardoor laag.
5.	Belangrijkste ontwikkelingen	Ook na afloop van de Agenda van Twente in 2018 blijft Oost NL een actieve partner voor Regio Twente en de fondsbeheerder van het Innovatiefonds Twente.
6.	Eigen vermogen begin 2020 Eigen vermogen eind 2020	€ 81.597 € (volgt)
7.	Vreemd vermogen begin 2020 Vreemd vermogen eind 2020	€ 8.217 € (volgt)
8.	Jaarresultaat 2020	€ (volgt)

Risico



GGiD Coöperatief U.A. statutair gevestigd te Utrecht Bedragen X 1.000		Informatie
1.	Doelstelling en openbaar belang	GGD Twente heeft op 3 februari 2017 de <u>samenwerkingsovereenkomst</u> gesloten met GGD Regio Utrecht en GGD NH voor de gezamenlijke aanbesteding en ontwikkeling van Digitale Dossier JGZ GGiD. Het doel van deze samenwerkingsovereenkomst is om een werkend DD-JGZ op te leveren. De samenwerkingsovereenkomst eindigt op als DD-JGZ is opgeleverd en is geïmplementeerd bij de GGD'en. Na oplevering van fase 1 van DD-JGZ wordt de samenwerking financieel en juridisch ondergebracht in de coöperatie GGiD Coöperatief U.A. De taken van de coöperatie zijn: • Toetreding van nieuwe leden die GGiD willen gebruiken; • het beheer & onderhoud GGiD; • doorontwikkeling van GGiD.
2.	Bestuurlijk belang	De coöperatie wordt bestuurd door een bestuur bestaande uit een zodanig aantal bestuurders als dat de coöperatie leden kent. Iedere bestuurder heeft recht op het uitbrengen van één stem. Regio Twente is een van de drie oprichter en daarmee lid van het bestuur van de coöperatie.
3.	Financieel belang	Regio Twente heeft op de volgende manieren een financieel belang: • Jaarlijkse ledenbijdrage; (dient nog nader bepaald te worden uit de begroting van de coöperatie); • Inbreng van de bouwkosten en programmakosten GGiD (eenmalige kosten). Voor nieuwe toetredende regionale gezondheidsdiensten zal een nog nader te bepalen instap-fee van toepassing zijn.
4.	Risico's	Bestuurlijke invloed van Regio Twente is hoog. Regio Twente is één van de oprichters en is vertegenwoordigd in het dagelijks bestuur van de coöperatie. In de statuten van de coöperatie zijn afspraken gemaakt over informatievoorziening en doelen van de coöperatie. Het bestuurlijke risico is hierdoor laag. In de statuten van de coöperatie is opgenomen dat iedere verplichting van de leden of oud-leden van de coöperatie om in een tekort bij te dragen, is uitgesloten. Een eventueel in een boekjaar door de coöperatie behaald positief resultaat zal door de coöperatie worden gereserveerd om eventuele toekomstige risico's zelfstandig te kunnen dekken. Met de huidige inschattingen wordt het financiële risico als laag beoordeeld. Aangezien zowel het bestuurlijke risico als het financiële risico laag is, is de totale risico score ook laag.
5.	Belangrijkste ontwikkelingen	Zie bovengenoemde ontwikkelingen.
6.	Eigen vermogen begin 2020 Eigen vermogen eind 2020	N.t.b
7.	Vreemd vermogen begin 2020 Vreemd vermogen eind 2020	N.t.b
8.	Jaarresultaat 2020	0

Risico



4.5 Financiering

Inleiding

De uitvoering van programma's wordt mede ondersteund door de financieringsfunctie. Deze functie voorziet in de financieringsbehoefte bij de uitvoering van beleidstaken, door het zo nodig aantrekken van externe financieringsmiddelen, dan wel het beheren en uitzetten van gelden die daarvoor niet direct nodig zijn.

Beleid treasury functie

In het [treasurystatuut](#) is het beleidskader rondom de treasury functie vastgelegd.

Wettelijk kader

De uitvoering van het financieringsbeleid vindt plaats binnen de kaders zoals gesteld in de Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet FIDO). Om vooral de financieringsrisico's te beperken, is in de Wet FIDO een tweetal instrumenten opgenomen, te weten de **rente risiconorm** en de **kasgeldlimiet**. Door de bepalingen van de Wet Fido (Wet financiering decentrale overheden) worden gemeenschappelijke regelingen verplicht alle geldelijke overschotten bij het Ministerie van Financiën te beleggen, het zogenoemde **schatkistbankieren**.

Renterisiconorm

De rente risiconorm bepaalt dat jaarlijks maximaal 20% van het begrotingstotaal onderhevig mag zijn aan renteherziening en herfinanciering. Hiermee is een maximumgrens gesteld aan het renterisico op de langlopende lening portefeuille. Van renteherziening is sprake als in de leningsovereenkomst is bepaald dat de rente gedurende de looptijd in een bepaald jaar zal worden aangepast. Herfinanciering is het aangaan van een nieuwe lening om de oude af te lossen. De rente risiconorm beperkt dus de aflossingen op de bestaande leningenportefeuille. In 2020 is er bij Regio Twente geen sprake geweest van renteherziening en/of herfinanciering. In 2020 is € 145.412 afgelost op de langlopende lening en € 84.459 aan rente betaald op de langlopende lening. In onderstaande tabel is de renterisiconorm uiteengezet.

Nr.	Omschrijving bedragen x € 1.000	Jaarrekening 2020
1.	Begrotingstotaal (excl. mutaties reserves)	96.811
2.	Renterisiconorm (20% van 1)	19.362
3.	Renteherziening	0
4.	Aflossing	145
5.	Rente risico (3+4)	145
6.	Ruimte onder renterisiconorm (2-5)	19.217

Kasgeldlimiet

Het kasgeldlimiet is in de wet FIDO opgenomen om de directe gevolgen van een snelle rentestijging te beperken. Het kasgeldlimiet bepaalt dat gemeenschappelijke regelingen hun financieringsbehoefte voor slechts een beperkt bedrag met kortlopend vreemd vermogen financieren. De norm is in de wet gesteld op 8,2% van het begrotingstotaal aan lasten (excl. de stortingen in de reserves). In 2020 komt dit voor Regio Twente neer op een bedrag van € 7,9 mln. (8,2% van de lasten begroting na wijziging voor mutaties reserves). Het percentage wordt berekend als een kwartaalgemiddelde. In het jaar 2020 zijn door Regio Twente zowel voor de korte als de lange termijn geen externe financieringsmiddelen aangetrokken. Voor beide financieringsbehoeften is uitsluitend beschikbare interne financieringsmiddelen gebruikt.

4.6 Rechtmatigheid

Inleiding

Artikel 35, lid 6 van de Wet gemeenschappelijke regelingen verklaart de artikelen 186 tot en met 213 van de Gemeentewet van toepassing op een gemeenschappelijke regeling. Het dagelijks bestuur is wettelijk verplicht conform artikel 212/213 van de Gemeentewet zorg te dragen voor de interne toetsing van de getrouwheid van informatieverstrekking en rechtmatigheid van beheershandelingen. Rechtmatig wil zeggen handelen conform de geldende externe en interne wet- en regelgeving. De in- en externe wet- en regelgeving, die relevant is voor Regio Twente staat in het [normenkader](#) die vastgesteld is door het algemeen bestuur. Om deze rechtmatigheidsaspect te toetsen verrichten wij (verbijzonderde) interne controles. De accountant geeft in het kader van de jaarrekeningcontrole een oordeel over de rechtmatigheid.

Rechtmatigheid en interne managementletter

Om te toetsen of we rechtmatig handelen zijn er periodiek verbijzonderde interne controles op een selectie van processen. Dit is gebaseerd op het [interne controleplan](#), deze wordt geactualiseerd wanneer benodigd. De bevindingen/aanbevelingen vanuit de uitgevoerde verbijzonderde interne controles worden vastgelegd in de interne managementletter en besproken met het management en het bestuur. De interne managementletter is een verdere professionalisering van de verbijzonderde interne controlefunctie. Hiermee geven wij vorm aan de cyclus van het continue beoordelen en verbeteren van de belangrijkste financiële processen. De belangrijkste conclusie uit de [interne managementletter 2020](#) is dat de borging van het proces inkoop en aanbesteding voldoende is waardoor door de organisatie hierin de meeste risico's gelopen worden op onrechtmatigheden.

Managementletter 2020

Het algemeen bestuur heeft Eshuis accountants de opdracht verstrekt om de jaarrekening 2020 te controleren op getrouwheid en rechtmatigheid. Voorafgaan aan de jaarrekeningcontrole wordt de interim-controle uitgevoerd. De bevindingen en conclusies van de accountant worden op hoofdlijnen samengevat in de [Managementletter 2020](#).

Algemene conclusie accountant

Op basis van de uitgevoerde werkzaamheden concludeert de accountant dat de interne beheersing van voldoende niveau is. De accountant concludeert dat de processen in de basis voldoende zijn ingericht, er zitten voldoende interne controles in de processen, en er is sprake van een goed niveau van verbijzonderde interne controle. De significante verbetermogelijkheden die de accountant signaleert zitten op het gebied van automatisering en inkoop & aanbesteding. Wij onderschrijven deze bevindingen en gaan hiermee aan de slag.

De accountant benoemt nog een aantal actuele ontwikkelingen zoals de reorganisatievoorziening veranderopgave, zorgbonus, meerkosten COVID-19 en de rechtmatigheidsverantwoording. Over de reorganisatievoorziening van de veranderopdracht herhaalt de accountant zijn eerdere standpunt dat een voorziening op basis van boekhoudregels niet gevormd kan worden. Op basis van besluitvorming van het algemeen bestuur bij de jaarrekening van 2019 is voor de frictiekosten geld gereserveerd. Conform advies van de accountant vindt bij het opstellen van de jaarrekening (ultimo 2020) een herijking plaats van deze risico's aan de hand van de laatst bekende inzichten en ter besluitvorming voorgelegd aan uw bestuur. Hierin worden ook de effecten meegenomen uit de financiële presentatie van de veranderopdracht die op 27 januari jl. in de vergadering van het algemeen bestuur is besproken. Aan de overige actuele onderwerpen hebben wij nadrukkelijk aandacht besteed tijdens het samenstellingsproces van deze jaarrekening. Voor de aanstaande wetswijziging op het gebied van rechtmatigheidscontrole heeft de accountant een aantal acties uitgeschreven. De organisatie is bezig met de voorbereidingen voor de invoering van deze rechtmatigheidsverantwoording en wil hiermee de interne beheersing in de processen verder versterken.

4.7 COVID-19

Inleiding

Het jaar 2020 zal de geschiedenisboeken ingaan als het jaar waarin de coronacrisis de Nederlandse samenleving tot in haar haarvaten heeft aangetast. In vooralsnog twee golven kreeg ook Twente met het fenomeen te maken. Onze organisatie werd en is nog steeds fors getroffen in verband met de werkzaamheden van GGD Twente op dit vlak. GGD Twente bevond zich met zijn regionale taken op het gebied van de infectieziektebestrijding midden in deze turbulentie.

De centrale rol die we in de bestrijding van corona hebben, heeft een enorme impact gehad op het werk en de organisatie van ons werk. Niet zozeer het handelen in de crisis was nieuw. De omvang en de tijdsduur was dat wel. Naast het aanpakken van het testen, bron en contactonderzoek, het invullen van het call-centrum, het beantwoorden van talloze vragen en aan het eind van het jaar het voorbereiden op het vaccineren, zijn we ons bewust geweest van het belang om de Twentse stakeholders mee te nemen. Met name de Veiligheidsregio en gemeenten, maar zeker ook maatschappelijke organisaties als de ouderenzorg, het onderwijs en de kinderopvang. Naast het geven van informatie, zijn we werkende weg er steeds beter in geslaagd informatie te duiden, zowel regionaal als lokaal. Er is organisatiebreed keihard gewerkt en we kijken dan ook met gepaste trots terug op de resultaten.

Organisatie

GGD Twente is in 2020 gestart met het oorspronkelijke infectieziekten team van 12 personen. Eind van het jaar was dit team uitgegroeid tot een afdeling met 320 collega's. Tot mei is de bestrijding volledig uitgevoerd door vaste medewerkers. Vanaf mei is intensief gestart met het werven van externe medewerkers, zodat de reguliere werkzaamheden in het kader van infectieziektebestrijding ook weer zoveel mogelijk doorgang konden hebben. In de laatste maand zijn ook medewerkers aangesteld om het vaccinatietraject dat in 2021 van start gaat, te organiseren. Ook in de ondersteuning van bedrijfsvoering is er fors uitgebreid om te kunnen ondersteunen bij het bestrijden van het virus. De werkzaamheden en het personeel voor de bestrijding van het coronavirus zijn in een nieuw organisatieonderdeel georganiseerd. Hiervoor is in ons Twentehuis extra ruimte gehuurd en ingericht.

Crisisstructuur en -overleg

Tot maart was de reguliere GGD-organisatie verantwoordelijk voor de coronabestrijding in onderlinge coördinatie met derden. Na het uitroepen van de zogenaamde GRIP-4 situatie startte een crisisstructuur. De daarbij behorende overlegstructuur met onder andere een Regionaal Operationeel Team (ROT) en een Regionaal Crisis Team (RCT) heeft gedurende het gehele jaar gedraaid. Er vond frequent overleg plaats tussen de DPG, de Operationeel Leider en de voorzitter van de Veiligheidsregio. Ook werd er frequent overleg gevoerd tussen de instellingen in de zorgketen, via het Regionaal Overleg Acute Zorgketen (ROAZ). Deze overlegstructuur is van grote waarde geweest om iedereen geïnformeerd te houden en om snel op veranderingen in te kunnen spelen.

Testen

GGD Twente heeft gekozen voor een fijnmazig testaanbod dicht bij de burger. In de maanden maart tot juni was er een tekort aan testen, daarom werd slechts een specifiek deel van de populatie getest. Deze testen werden uitsluitend bij de mensen thuis uitgevoerd. Vervolgens is de eerste teststraat vanaf 1 april in gebruik genomen om meer mensen per dag te kunnen testen, dit gebeurde vanuit de parkeergarage Hermandad in Enschede. Vanaf juni 2020 is het landelijke testaanbod uitgerold, en heeft GGD Twente na elkaar acht testlocaties geopend verspreid over het gehele werkgebied. Vier van deze testlocaties zijn in samenwerking met de huisartsen. De landelijke beschikbaarheid van testen werd steeds groter waardoor we meer ruimte kregen om grotere hoeveelheden testen aan te bieden. Eind 2020 konden er in Twente ruim 3500 mensen per dag getest worden. Dit is tot op heden nog niet nodig geweest. Naast het testen in de teststraten hebben we ook diverse keren grote groepen mensen getest naar aanleiding van uitbraken (risicogestuurd testen). Dit betrof vooral de vleesverwerkende industrie. Ook zijn er mensen die niet zelfstandig naar de teststraten konden komen in de thuissituatie getest.

Bron en contactonderzoek (BCO)

COVID-19 is in de wet uitgeroepen tot een meldingsplichtige infectieziekte van de categorie A. Dat betekent dat alle laboratoria die een positieve uitslag testen, deze verplicht door moeten geven aan de GGD. Hierdoor hebben we een overzicht van alle positieve testen in Twente. Deze uitslagen komen uit testen die gedaan zijn door de GGD zelf, de huisartsen, de ziekenhuizen en zorginstellingen. Vanaf november ontvangen we ook de positieve uitslagen van commerciële teststraten in onze regio. Deze teststraten

maken vrijwel altijd gebruik van zogenaamde antigeentesten. Bij de GGD werd alleen gebruik gemaakt van de PCR-test. Voordeel van deze test is de grote mate van betrouwbaarheid.

Bij iedere positieve uitslag doet de GGD bron- en contactonderzoek (BCO). Bij brononderzoek trachten we te achterhalen waar het coronavirus is opgelopen. Met deze informatie kunnen we achterhalen of meer mensen op dezelfde manier besmet zijn. Bij het contactonderzoek brengen we alle contacten in kaart waarmee de patiënt in aanraking is geweest. Vervolgens geeft de GGD alle betrokkenen instructie t.a.v. isolatie, quarantaine en infectiepreventie.

Het team BCO van GGD Twente is gegroeid tot ca. 100 medewerkers. Deze kunnen een vast aantal BCO onderzoeken uitvoeren. Op het moment dat er meer BCO onderzoeken in de regio nodig zijn, dan wordt de personele capaciteit aangevuld met collega's vanuit een landelijk BCO team. Zijn de aantallen patiënten dan nog te hoog, dan wordt het BCO op onderdelen afgeschaald. Zo is er landelijk een systeem van 5 fases BCO ontwikkeld die variëren van een half, tot 12 uur werk per positieve patiënt. Gemiddeld neemt een BCO acht uur per patiënt in beslag. Naarmate het BCO minder uitgebreid wordt uitgevoerd, neemt ook het zicht op de verspreiding van het virus in de regio af.

Informatielijn

GGD Twente heeft sinds maart een telefonische informatielijn geopend die burgers kunnen bellen met vragen over het coronavirus. Dagelijks werken er zo'n acht medewerkers binnen deze dienst. Daarnaast zijn er duizenden vragen beantwoord die via webcare en social media zijn binnengekomen.

Vaccinatie

Na de zomer is gestart met de voorbereidingen ten behoeve van de vaccinatiecampagne. De landelijke opdracht was om de doelgroep van gezonde burgers van 18-60 jaar rond april 2021 te vaccineren. Echter op 10 december 2020 werd deze landelijke strategie gewijzigd, waardoor de voorbereidingen in een stroomversnelling kwamen. Om aan deze extra opdracht te kunnen voldoen is besloten om de voor testen in aanbouw zijnde L-locatie aan te passen en gecombineerd te gaan gebruiken voor testen en vaccineren. De start van de vaccinaties in Twente is op januari 2021 begonnen met een eerste locatie in Enschede en daarna in Almelo. Op 1 maart 2021 heeft GGD Twente een nieuwe derde vaccinatielocatie geopend in Oldenzaal.

Cijfers

Vanaf juni 2020 zijn via de openbare website www.Twentsegezondheidsverkenning.nl/dashboard de actuele coronacijfers van Twente beschikbaar. Samen met de Veiligheidsregio Twente ontwikkelen wij het coronadashboard steeds door. De laatste ontwikkelingen:

- Gegevens over de teststraat worden nu ook dagelijks geactualiseerd (voorheen 2x per week).
- Gegevens zijn interactief: door op een gemeente te klikken is direct te zien hoeveel er per gemeente getest is in de afgelopen weken, en hoeveel mensen er positief zijn getest.
- Per gemeente is ook het trend te volgen.

Verantwoording meerkosten

In 2020 zijn de GGD 'en geconfronteerd met enorme extra kosten in verband met het bestrijden en beheersen van COVID-19. Op basis van de wet Publieke Gezondheid (PG) hebben GGD 'en extra taken en opdrachten van de minister gekregen. De meerkosten worden door het ministerie van VWS direct vergoed aan de GGD 'en. In de brief van 20 juli 2020 van het VWS zijn de uitgangspunten voor deze meerkostenregeling uitgewerkt. De regeling van de vergoeding van de meerkosten is van toepassing voor 2020 en 2021. Voor de verantwoording van de kosten is een instructie opgesteld waarin is toegelicht hoe de verantwoording in de jaarstukken dient te worden verwerkt. De zorgbonus (€ 0,97 mln.) is rechtstreeks als een subsidie ontvangen van het ministerie van VWS. Middels onderstaande format wordt inzicht gegeven in de totale COVID-19 kosten in lijn met de instructie:

Kostensoort	Meerkosten 2020
Blok 1 Bron- en contactonderzoek	€ 2.187.669
Blok 2 Bemonstering	€ 2.878.467
Blok 3 Overige Meerkosten:	-
Infectieziektebestrijding (IZB)	€ 25.800
Tuberculosebestrijding (TBC)	
Medische Milieukunde (MMK)	
Technische Hygiënezorg (THZ) / Toezicht	
Seksuele Gezondheid (inclusief SOA poli)	
Reizigerszorg	
Gezondheidsbevordering (GB)	
Algemene Gezondheidszorg (AGZ)	
Jeugdgezondheidszorg (JGZ), incl. Rijksvaccinatie	€ 59.033
Openbare GGZ / Sociaal medische advisering	
Veilig Thuis	
Forensische Zorg (For)	
Regionale Ambulance Voorziening (RAV)	
Overig	€ 2.297.206
Ondersteuning	
Subtotaal blok 3	€ 2.382.039
Blok 4 Minder baten (verrekend met minder lasten):	-
Infectieziektebestrijding (IZB)	€ 53.100
Tuberculosebestrijding (TBC)	
Medische Milieukunde (MMK)	
Technische Hygiënezorg (THZ) / Toezicht	€ 409.700
Seksuele Gezondheid (inclusief SOA poli)	
Reizigerszorg	€ 34.400
Gezondheidsbevordering (GB)	€ 12.000
Algemene Gezondheidszorg (AGZ)	€ 17.000
Jeugdgezondheidszorg (JGZ), incl. Rijksvaccinatie	€ 111.967
Openbare GGZ / Sociaal medische advisering	
Veilig Thuis	
Forensische Zorg (For)	
Regionale Ambulance Voorziening (RAV)	
Overig	€ -53.500
Ondersteuning	€ -42.474
Subtotaal blok 4	€ 542.193
Blok 5 Laboratoriumkosten	€ 15.585.254
Totaal meerkosten 2020	€ 23.575.622

Tabel 7 Verantwoording meerkosten COVID-19

Jaarrekening

Onze jaarrekening bestaat uit een programmarekening met toelichting en balans met toelichting.

Daarnaast is overeenkomstig de controle verordening voor het jaar 2016 en volgende jaren een controleprotocol vastgesteld. Hierin zijn de uitgangspunten voor de uitvoering van de accountantscontrole nader uitgewerkt.

5. Overzicht van baten en lasten en de toelichting

5.1 Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening

Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening												
Overzicht van baten en lasten jaarrekening 2020												
Bedragen € x	Begroting 2020 voor wijziging			Begroting 2020 na wijziging			Rekening 2020			Rekening 2019		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Programma`s excl. overhead												
Bestuur & Ondersteuning	-	315	315-	206	567	361-	183	468	285-	479	511	32-
Gezondheid	4.917	19.243	14.326-	5.689	19.827	14.137-	30.305	43.030	12.725-	6.519	19.904	13.385-
Sociaal Economisch Sterk Twente	425	2.093	1.667-	425	2.065	1.640-	448	2.017	1.568-	448	1.945	1.497-
Belangenbehartiging	12	408	395-	12	408	395-	14	351	337-	45	382	336-
Recreatieve voorzieningen	902	2.160	1.257-	902	2.296	1.393-	1.141	2.934	1.793-	1.364	3.335	1.971-
Agenda van Twente	100	100	-	100	100	-	115	1.499	1.384-	216	559	343-
OZJT	45.815	46.616	801-	43.681	44.605	924-	36.844	37.717	874-	39.551	40.309	759-
Veilig Thuis Twente	1.675	4.260	2.585-	2.017	4.360	2.343-	2.037	4.243	2.206-	1.673	3.965	2.292-
Coalition of the willing	6.541	5.961	581	6.491	5.910	581	5.012	4.552	460	6.045	5.787	258
Totaal programma's excl. overhead	60.389	81.155	20.766-	59.523	80.136	20.614-	76.098	96.811	20.713-	56.341	76.697	20.356-
Overhead	3.503	15.951	12.448-	3.760	16.618	12.857-	3.615	15.880	12.265-	4.654	16.652	11.998-
Gemeentelijke bijdrage voor Overhead	-	-	-	-	-	-	208	-	208	-	-	-
Totaal programma's incl. overhead	63.891	97.105	33.214-	63.283	96.754	33.471-	79.921	112.691	32.770-	60.994	93.348	32.354-
Treasury	57	57	0	57	57	0	49	49	0-	88	147	59-
Gemeentelijke bijdrage	33.343		33.343	33.464		33.464	33.255		33.255	32.350		32.350
Totaal algemene dekkingsmiddelen	33.400	57	33.343	33.521	57	33.464	33.304	49	33.255	32.437	147	32.290
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	97.292	97.163	129	96.804	96.811	7-	113.225	112.740	485	93.432	93.495	63-
Mutaties reserves												
Bestuur & Ondersteuning	45	38	7	45	38	7	0-	392	392-	473	1.095	622-
Gezondheid	-	-	-	-	-	-	-	1.108	1.108-	70	-	70
Sociaal Economisch Sterk Twente	-	-	-	-	-	-	0	-	0	6	-	6
Belangenbehartiging	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11	-	11
Recreatieve voorzieningen	-	136	136-	-	-	-	312	0	312	540	0-	540
Agenda van Twente	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
OZJT	-	-	-	-	-	-	-	90	90-	-	70	70-
Veilig Thuis Twente	-	-	-	-	-	-	-	106	106-	24	-	24
Coalition of the willing	-	-	-	-	-	-	132	13	119	401	156	245
Totaal mutaties reserves	45	174	129-	45	38	7	444	1.708	1.264-	1.523	1.321	203
Gerealiseerd resultaat	97.337	97.337	0	96.849	96.849	0	113.669	114.448	779-	94.955	94.816	139
Resultaat Agenda van Twente 2019												343
Resultaat Agenda van Twente 2020									1.384			
Gerealiseerd resultaat na aftrek resultaat Agenda van Twente									605			482

Tabel 8 Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening

5.2 Toelichting op de baten en lasten in de jaarrekening

Horizontaal Toezicht en BTW controle

Horizontaal toezicht

Sinds enkele jaren beschikken wij over een convenant Horizontaal Toezicht met de Belastingdienst. Hierbij worden in voorkomende gevallen bij fiscale vraagstukken vroegtijdig contact gelegd met de Belastingdienst, zowel op het gebied van BTW, VPB en Loonheffingen. Daarnaast wordt een keer per jaar met de Belastingdienst een breed overleg gevoerd (bedrijfsbezoek) over voorliggende fiscale vraagstukken en fiscale ontwikkelingen. Vanwege maatregelen omtrent Covid-19 heeft dit bedrijfsbezoek in 2020 niet plaatsgevonden en is over en weer contact geweest over de in 2019 ingezette controle.

BTW controle

Het btw-regime bij een overheidsorganisatie is complex aangezien het afhankelijk is van de verschillende soorten activiteiten die er worden uitgevoerd. Bij Regio Twente wordt een zeer divers palet aan activiteiten uitgevoerd variërend van pure markttaken tot overheidstaken. Hierdoor is het btw-regime wat voor onze organisatie van toepassing is ook zeer complex. De belastingdienst is medio 2019 gestart met een btw-controle over het boekjaar 2018. Deze controle is momenteel nog gaande en de uitkomsten zijn ook nog niet uitgekristalliseerd. Uit eigen analyse blijkt dat de afgelopen jaren ons btw-regime niet volledig juist is toegepast. Het schadebedrag wordt ingeschat op ca. € 200.000. Voor dit bedrag is een reservering reeds gemaakt in de jaarrekening van 2019. In 2020 hebben gesprekken plaats gevonden met de belastingdienst over de beoordeling van de fouten en de consequenties. Vooral vanwege COVID-19 en de complexiteit van de materie is een uitkomst doorgeschoven naar 2021.

Vennootschapsbelasting

Om te beoordelen of wij in onze rol van (overheids)ondernemer ook daadwerkelijk voor afdracht van VPB in aanmerking komen, hebben wij onze activiteiten aan de daarvoor geldende wettelijke criteria getoetst. Hierbij is gemotiveerd komen vast te staan dat dit niet het geval is. De conclusie hieruit is dat Regio Twente geen activiteiten uitvoert waaruit een VPB plicht voortvloeit. Deze conclusie is ook als zodanig in het hiervoor genoemde bedrijfsbezoek met de Belastingdienst gecommuniceerd en deze heeft daar kennis van genomen.

BTW compensatie

Ook in het jaar 2020 is weer de zogenaamde transparantieregeling voor BTW van toepassing geweest. Op basis van hierover met de Twentse gemeenten gemaakte afspraken hebben wij onze daarvoor in aanmerking komende BTW naar de gemeenten doorgeschoven. Dit betreft in totaliteit € 1,4 mln.

Maatregelhulp- en beschikbaarheidsvoorzieningen

Na besluitvorming in de bestuurscommissie OZJT en het algemeen bestuur heeft Regio Twente een financieringsfunctie voor de maatregelhulp- en beschikbaarheidsvoorzieningen. In verband met monitoring, sturing en zichtbaarheid zijn de middelen hiervoor opgenomen in de begroting van Regio Twente. Qua verantwoording vallen de baten en lasten onder de verantwoordelijkheid van de gemeenten. Met betrekking tot de overeenkomsten beschikbaarheidsvoorziening en de subsidie Jeugdbescherming en Jeugdreclassering is bevoorschotting tussen de zorgaanbieders en de deelnemende gemeenten afgesproken vanaf 2019. Dit verloopt via OZJT. Zij heeft de bevoorschotting en verrekening naar gebruik met gemeenten ingericht en verwerkt dit ieder kwartaal. De overeengekomen bevoorschotting voor het jaar 2020 bedroeg € 41.941.896. De geleverde zorg over 2020 is voorlopig vastgesteld op € 35.805.622, waardoor er per saldo € 6.136.273 als verrekening is opgenomen. De definitieve afrekening vindt plaats na afloop van het jaar na controle door gemeenten van de onderliggende data. Voor het bepalen van de materialiteit (1% van de lasten) worden deze lasten niet meegenomen in de populatie. Dit omdat dit in werkelijkheid geen lasten zijn voor Regio Twente. Tegenover de last staat voor hetzelfde bedrag namelijk een bijdrage van de 14 gemeenten.

5.2.1 Analyse van de belangrijkste ontwikkelingen die het resultaat hebben veroorzaakt

5.2.1.1 Gezondheid

Gezondheid		x € 1.000	
Positieve ontwikkelingen	€	Negatieve ontwikkelingen	€
Meningokokkencampagne	119	JGZ: Ontwikkeling nieuw Digitaal Dossier	456
Projectopbrengsten 2020	127	Kosten voormalig personeel	74
Gemeentelijke bijdrage activiteiten	158		
SOA-taken	177		
Tarieftaken GGD	180		
Kapitaalverstrekking Coöperatie GGiD programmakosten	1.041		
Totaal	1.802		530
Resultaat voor bestemming			1.272
Mutaties reserves kapitaalverstrekking GGiD programmakosten			-1.041
Mutaties reserves egaliseren resultaat			-67
Resultaat na bestemming			164

Toelichting op de positieve ontwikkelingen

Toelichting op de negatieve ontwikkelingen

Meningokokkencampagne	119	JGZ: Ontwikkeling nieuw Digitaal Dossier	456
In 2018 heeft de GGD de opdracht van het Rijk gekregen om de 14 tot 18 jarigen te vaccineren met het Meningokokken ACWY vaccin. De oproepen zijn begonnen in 2018 en zijn in 2019 grotendeels afgerond. In 2020 is de Meningokokken ACWY campagne afgerond. Het gerealiseerde voordeel is ontstaan doordat de extra incidentele werkzaamheden deels binnen de bestaande formatie zijn uitgevoerd. De financiering van de Meningokokken ACWY campagne liep in 2020 nog via het RIVM, waarbij de financiering van het reguliere rijksvaccinatieprogramma vanaf 2019 via het gemeentefonds loopt. Vanaf 2021 zal ook de meningokokken ACWY vaccinatie via het gemeentefonds gefinancierd worden.		Op de gemeentelijke bijdrage voor de JGZ is een budgetoverschrijding gerealiseerd van 456k wegens het ontwikkelen van het nieuwe Digitaal Dossier. Op 31 januari 2018 is het dekkingsvoorstel van het digitaal dossier vastgesteld door de bestuurscommissie Publieke Gezondheid. Wegens de vertraagde oplevering is er in 2020 een lastenoverschrijding gerealiseerd door licentiekosten van het oude Digitaal Dossier (MLCAS) die niet begroot waren. Daarnaast waren de programmakosten voor de 3 GGD'en hoger vanwege de vertraging en waren de beheerkosten niet volledig begroot. Deze aanvullende kosten heeft de GGD weten te dekken binnen de reguliere begroting, waardoor geen aanspraak gedaan hoeft te worden op de reserve, waar de bestuurscommissie in 2018 mee heeft ingestemd.	
Projectopbrengsten 2020	127	Kosten voormalig personeel	74
In 2020 is er een voordeel gerealiseerd van 127k op projectopbrengsten. In de begroting van de diverse projecten zit een risico-opslag verwerkt. Dit wordt gebruikt om de huidige en toekomstige risico's op het gebied van projecten af te dekken. In 2020 hebben deze risico's zich niet voorgedaan, waardoor dit resultaat is ontstaan.		Wegens WW en WIA verplichtingen is een tekort ontstaan van 74k in 2020. Binnen Regio Twente, en dus de GGD, is de beleidskeuze gemaakt om hiervoor geen verzekering af te sluiten. Hierdoor drukken deze lasten direct op het resultaat. Naar verwachting zijn deze lasten nog steeds lager dan de verzekeringskosten. Dit risico is in de risicoparagraaf wel voorzien en opgenomen in de egalisatiereserve. Deze aanvullende kosten heeft de GGD weten te dekken binnen	

de reguliere begroting, waardoor geen aanspraak gedaan hoeft te worden op de reserve.

Gemeentelijke bijdrage activiteiten	158	Mutaties reserves	1.041
--	------------	--------------------------	--------------

Op GGD activiteiten gefinancierd vanuit de gemeentelijke bijdrage is een positief resultaat gerealiseerd van 158k. Dit resultaat wordt deels gerealiseerd wegens het (tijdelijk) niet invullen van vacatures door o.a. het artsentekort. Daarnaast zijn er op diverse GGD taken zowel incidentele baten gegenereerd als meevallers in de kosten die de gemeentelijke bijdrage ontlasten. Alle meer- en minder kosten als gevolg van de corona pandemie zijn meegenomen in de meerkostenregeling van VWS. Daartoe is een aparte corona administratie ingericht, waardoor de effecten van de corona pandemie de GGD financieel niet raken.

Op 3 maart 2021 heeft het algemeen bestuur ingestemd met het instellen van een kapitaallasten reserve om de afschrijvingskosten van de ingebrachte programmakosten in de coöperatie GGiD te kunnen bekostigen.

SOA-taken	177	Mutaties reserves	67
------------------	------------	--------------------------	-----------

Op het taakveld SOA is een positief resultaat gerealiseerd van 177k. Door de ASG subsidie die grotendeels in stand is gebleven ondanks de corona pandemie en onderschrijding op het budget inhuur, is dit resultaat gerealiseerd.

Het positieve resultaat wordt toegevoegd aan de egalisatiereserve in lijn met de nota reserves en voorzieningen.

Tarieftaken GGD	180
------------------------	------------

Op de tarieftaken is een positief resultaat gerealiseerd van 180k. Deze is met name gerealiseerd door opbrengsten forensische geneeskunde die hoger uitvallen dan geraamd. De negatieve effecten als gevolg van de corona pandemie op de inkomsten van de inspecties kinderopvang kunnen gedeclareerd worden bij het Rijk en hebben derhalve geen invloed op dit resultaat

Kapitaalverstrekking Cooperatie GGiD programmakosten	1.041
---	--------------

Op 2 maart 2020 is de Coöperatie GGiD opgericht en op 3 maart 2021 heeft het algemeen bestuur ingestemd met de financiële inrichting van deze coöperatie. Om ervoor te zorgen dat de drie GGD'en een gelijke aandeel van de voorgeschoten kosten inbrengen in de coöperatie, dient GGD Twente de in de voorgaande jaren in de exploitatie genomen kosten ook ingebracht. In feite wordt de vordering op de coöperatie op deze manier juist gewaardeerd. Dit leidt tot een positief resultaat van € 1.040.722 maar tegelijkertijd gaat dit de komende jaren tot een negatief resultaat leiden omdat de kosten niet verwacht waren. Om dit effect te nivelleren heeft het algemeen bestuur besloten een reserve in te stellen.

5.2.1.2 Organisatie voor de Zorg en Jeugdhulp Twente

OZJT		x € 1.000	
Positieve ontwikkelingen	€	Negatieve ontwikkelingen	€
Personele lasten OZJT en Samen14	170	Personele lasten OZJT en Samen14	124
Diverse opdrachten gerelateerd aan kerntaken jaarplan OZJT	176	Diverse opdrachten gerelateerd aan kerntaken jaarplan OZJT	176
Subsidie bovenregionaal expertisecentrum complexe jeugdhulp	43	Subsidie bovenregionaal expertisecentrum complexe jeugdhulp	43
Expertisecentrum Duurzame	114	Expertisecentrum Duurzame	114
Gezinsvormen en Twents Model Inkoop		Gezinsvormen en Twents Model Inkoop	
Transformatiemiddelen	805	Transformatiemiddelen jeugdhulpstelstel	805
jeugdhulpstelstel Twente		Twente	
(Voorlopige) verrekening inkoop maatregelhulp en beschikbaarheidsvoorzieningen	6.136	(Voorlopige) verrekening inkoop maatregelhulp en beschikbaarheidsvoorzieningen	6.136
Totaal	7.488		7.398
Resultaat voor bestemming			90
Mutaties reserves (egaliseren resultaat)			-90
Resultaat na bestemming			0

Toelichting op de positieve ontwikkelingen

Toelichting op de negatieve ontwikkelingen

Personele lasten OZJT en Samen14	170	Personele lasten OZJT en Samen14	124
---	------------	---	------------

Ten opzichte van de reguliere begroting is er minder ingezet op medewerkers in loondienst in het kernteam door:

Onderschrijding formatiebudget (142.000) door:

- interne verschuivingen begrote formatie en daarmee andere dekking vanwege de opdrachten van transformatie van de Twentse jeugdzorg, bovenregionaal Expertisecentrum en Duurzame Gezinsvormen
- onder uitputting budget adm. ondersteuner inkoop
- in dienst treden programmasecretaris OZJT per februari 2020

Daarnaast zijn er extra (incidentele) baten vanwege gedeeltelijke detachering van manager OZJT/bestuursecretaris in de functie van regio-ambassadeur regio IJsselland en Twente naar VNG (28.000).

Materiële lasten OZJT en Samen14	44
---	-----------

Er is een voordeel behaald door onder uitputting van de materiële budgetten reiskosten, vergaderkosten en opleidingskosten door de pandemie (25.000). Daarnaast is er sprake van een onder uitputting van het budget juridische kosten voor 14 gemeenten (19.000).

Extra baten gerelateerd aan jaarplan OZJT	176	Extra lasten gerelateerd aan jaarplan OZJT	176
--	------------	---	------------

Er is een extra bijdrage opgehaald vanuit het jaarplan OZJT voor juridische kosten (niet voor

Er zijn extra kosten gemaakt vanuit het jaarplan OZJT voor juridische kosten (niet voor 14

14 gemeenten), accountantskosten en kosten incidentmanagement en een verrekening van de kosten van Annual Insight (deel gemeenten).

Subsidie bovenregionaal expertisecentrum complexe jeugdhulp 43

Betreft ontvangen (niet begrote) subsidie gemeente Enschede (vanuit ministerie van VWS) voor het opzetten en inrichten van een bovenregionaal expertisecentrum specialistische jeugdhulp.

Expertisecentrum Duurzame Gezinsvormen en Twents Model Inkoop 114

De inkoop van het expertisecentrum Duurzame Gezinsvormen is in 2020 niet gerealiseerd (wel opgestart), waardoor de begrote lasten niet zijn gerealiseerd (105.000). De doorontwikkeling van het Twents Model Inkoop heeft minder gekost dan begroot (9.000).

Transformatiemiddelen jeugdhulpstelsel Twente 805

Betreft ontvangen subsidiemiddelen Rijk (via centrumgemeente Enschede) 2018-2020 om de vernieuwing van het jeugdhulpstelsel in Twente een extra impuls te geven vanuit het transformatieprogramma 2019-2021. Een groot deel van deze 'geoormerkte' middelen (3.064.000) is nog niet besteed en zal het komend jaar zijn beslag krijgen. Ten opzichte van de begroting is minder uitgegeven dan geraamd (805.000).

(Voorlopige) verrekening inkoop maatregelhulp en beschikbaarheidsvoorzieningen 6.136

(Voorlopige) verrekening van de bevoorschotting en daarmee ook de gemeentelijke bijdrage van de inkoop maatregelhulp en beschikbaarheidsvoorzieningen 2020 (6.118.000). Daarnaast is de definitieve afrekening 2019 lager uitgevallen dan de voorlopige afrekening (18.000).

gemeenten), accountantskosten en kosten incidentmanagement en een verrekening van de kosten van Annual Insight (deel gemeenten).

Subsidie bovenregionaal expertisecentrum complexe jeughulp 43

Betreft de subsidiabele lasten die gemaakt zijn in het kader van het opzetten en inrichten van een bovenregionaal expertisecentrum specialistische jeugdhulp.

Expertisecentrum Duurzame Gezinsvormen en Twents Model Inkoop 114

De inkoop van het expertisecentrum Duurzame Gezinsvormen is in 2020 niet gerealiseerd (wel opgestart), waardoor de begrote baten niet zijn gerealiseerd (105.000).

De doorontwikkeling van het Twents Model Inkoop heeft minder gekost dan begroot (9.000) en daardoor ook minder baten.

Transformatiemiddelen jeugdhulpstelsel Twente 805

Betreft ontvangen subsidiemiddelen Rijk (via centrumgemeente Enschede) 2018-2020 om de vernieuwing van het jeugdhulpstelsel in Twente een extra impuls te geven vanuit het transformatieprogramma 2019-2021. Een groot deel van deze 'geoormerkte' middelen (3.064.000) is nog niet besteed en zal het komend jaar zijn beslag krijgen. Ten opzichte van de begroting is minder uitgegeven dan geraamd (805.000).

(Voorlopige) verrekening inkoop maatregelhulp en beschikbaarheidsvoorzieningen 6.136

(Voorlopige) verrekening van de bevoorschotting en daarmee ook de gemeentelijke bijdrage van de inkoop maatregelhulp en beschikbaarheidsvoorzieningen 2020 (6.118.000). Daarnaast is de definitieve afrekening 2019 lager uitgevallen dan de voorlopige afrekening (18.000).

Mutaties reserve 90

Het positieve resultaat wordt toegevoegd aan de egalisatiereserve OZJT in lijn met de nota reserves en voorzieningen.

5.2.1.3 Veilig Thuis Twente

Veilig Thuis Twente		x € 1.000	
Positieve ontwikkelingen	€	Negatieve ontwikkelingen	€
Personele lasten	68	Subsidie centrumgemeente Enschede	43
Materiële lasten	38	Incidentele subsidie centrumgemeente Enschede	31
Subsidie centrumgemeente Enschede	43		
Incidentele subsidie centrumgemeente Enschede	31		
Totaal	180		74
Resultaat voor bestemming			106
Mutaties reserves (egaliseren resultaat)			-106
Resultaat na bestemming			0
Toelichting op de positieve ontwikkelingen		Toelichting op de negatieve ontwikkelingen	
Personele lasten VTT	68	Subsidie centrumgemeente Enschede	43
Ten opzichte van de reguliere begroting is er minder ingezet op medewerkers in loondienst (onderschrijding formatiebudget) door vacatures die niet direct ingevuld konden worden. Door de krapte op de arbeidsmarkt bleek het met name in het eerste helft van het jaar voor Veilig Thuis Twente erg moeilijk om goed gekwalificeerde medewerkers voor het uitvoerende werk te vinden. Dit werd in de tweede helft van het jaar ingehaald conform de verwachting in de Berap. Bovendien zijn de nieuwe medewerkers gemiddeld genomen lager ingeschaald dan begroot waardoor er een onder uitputting van het salarisbudget is ontstaan (68.000).		Betreft ontvangen subsidies van de centrumgemeente Enschede voor de uitbreiding van de formatie in verband met de vernieuwde Wet Meldcode en een bijdrage in de operationele- en expertactiviteiten van VTT. De werkelijke lasten zijn lager dan begroot (43.000) waardoor er rekening gehouden is met lagere vaststelling van de subsidie, minder baten dan begroot (43.000).	
Materiële lasten VTT	38	Incidentele subsidie centrumgemeente Enschede	31
Er is een voordeel behaald door onder uitputting van de materiële budgetten reiskosten, vergaderkosten en opleidingskosten door de pandemie (38.000). Er zijn bijvoorbeeld geen netwerklunches georganiseerd, minder dienstreizen gedeclareerd en een aantal (verplichte) opleidingen uitgesteld naar 2021.		Betreft ontvangen incidentele subsidie van de centrumgemeente Enschede voor het wachtlijstloosief. De werkelijke lasten zijn lager dan begroot (31.000) waardoor er rekening gehouden is met lagere vaststelling van de subsidie, minder baten dan begroot (31.000).	
Subsidie centrumgemeente Enschede	43	Mutaties reserves (egaliseren resultaat)	106
Betreft ontvangen subsidies van de centrumgemeente Enschede voor de uitbreiding van de formatie in verband met de vernieuwde Wet Meldcode en een bijdrage in de operationele- en expertactiviteiten van VTT. De werkelijke lasten zijn lager dan begroot (43.000) waardoor er rekening gehouden is met lagere vaststelling van de subsidie, minder baten dan begroot (43.000).		Het positieve resultaat wordt toegevoegd aan de egaliseringsreserve in lijn met de nota reserves en voorzieningen.	

*Incidentele subsidie centrumgemeente
Enschede*

31

Betreft ontvangen incidentele subsidie van de centrumgemeente Enschede voor het wachtlijstoffsief. De werkelijke lasten zijn lager dan begroot (31.000) waardoor er rekening gehouden is met lagere vaststelling van de subsidie, minder baten dan begroot (31.000).

5.2.1.4 Sociaal Economisch sterk Twente

Sociaal Economische Structuurversterking (excl. Agenda van Twente)		x € 1.000	
Positieve ontwikkelingen	€	Negatieve ontwikkelingen	€
Mobiliteit	40	Economie algemeen	14
Vrijtijdseconomie	33		
Strategie	3		
Totaal	76		14
Resultaat voor bestemming			62
Mutaties reserves			-
Resultaat na bestemming			62
Toelichting op de positieve ontwikkelingen		Toelichting op de negatieve ontwikkelingen	
Mobiliteit	40	Economie algemeen	14
Vanwege Covid-19 zijn enkele projecten uitgesteld.		Dit betreft voornamelijk een WW-uitkering waarvoor wij eigen risicodrager zijn.	
Vrijtijdseconomie	33		0
In 2020 was er geen behoefte aan een externe monitoring			
Strategie	3		0
Er was minder behoefte aan externe advisering			

5.2.1.5 Belangenbehartiging

Belangenbehartiging (Onderdeel van Sociaal Economisch Sterk Twente)		x € 1.000
Positieve ontwikkelingen	€	Negatieve ontwikkelingen €
Salarislasten	11	Inzet lobbyisten 14
Niet gerealiseerde kapitaallasten	4	
Reis- en verblijfkosten	27	
Algemene/project kosten	30	
Totaal	72	14
Resultaat voor bestemming		58
Mutaties reserves		
Resultaat na bestemming		58
Toelichting op de positieve ontwikkelingen		Toelichting op de negatieve ontwikkelingen
<i>Salarislasten</i> 11		<i>Inzet lobbyisten</i> 14
Na het vertrek van de beleidsmedewerkster is deze formatie niet direct ingevuld.		De inzet van 2 lobbyisten (in dienst van de Provincie Overijssel) kost meer dan de raming (gemeld bij de Berap 2019).
<i>Niet gerealiseerde kapitaallasten</i> 4		
In 2020 waren er geen kapitaallasten		
<i>Reis- en verblijfkosten</i> 27 0		
Vanwege Covid-19 waren er geen fysiek reizen en/of overnachtingen		
<i>Algemene/project kosten</i> 30		
Vanwege Covid-19 waren er minder projecten.		

5.2.1.6 Investeringsprogramma Agenda van Twente 2008-2017

Agenda van Twente (Onderdeel van Sociaal Economisch Sterk Twente)		x € 1.000	
Positieve ontwikkelingen	€	Negatieve ontwikkelingen	€
Rente	47	Vrijval naar gemeenten	694
Faillissementsuitkering	71	Toevoeging aan regiodeal	408
Vergoedingen	2	Diverse kosten	442
Waarborgsom	40		
Totaal	160		1.544
Resultaat voor bestemming			-1.384
Mutaties reserves			
Resultaat na bestemming			-1.384

Toelichting op de positieve ontwikkelingen **Toelichting op de negatieve ontwikkelingen**

Rente	47	Vrijval naar gemeenten	694
Dit betreft de rente conform besluitvorming wordt geïnd via de gemeentelijke bijdrage.		Door het AB is besloten om dit bedrag uit te keren aan de gemeenten.	
Faillissementsuitkering	71	Toevoeging aan regiodeal	408
Uit de failliete boedel van een kredietnemer heeft een uitkering plaatsgevonden. Deze lening was al volledig afgeboekt.		Door het AB is besloten om dit bedrag toe te voegen aan de regionale bijdrage voor de regiodeal.	
Vergoedingen	2	Diverse kosten	442
De inzet van externe juridische advisering wordt in een aantal dossiers doorberekend.		Dit betreft voornamelijk diverse afrekeningen van in eerdere jaren verstrekte subsidies, afboeken/afwaarderen van leningen en uitgaven voor (externe) begeleiding van het programma.	
Waarborgsom	40		
In 1 situatie hebben we ons borgrecht uitgeoefend.			

5.2.1.7 Recreatieve Voorzieningen

Recreatieve Voorzieningen		x € 1.000	
Positieve ontwikkelingen	€	Negatieve ontwikkelingen	€
Hogere baten erfpachten en verhuur	63	Kosten project Twente beleven	10
Hogere inkomsten divers	136	Resultaat product fietspaden	3
Inkomsten parkeren	299	Niet ingevulde taakstelling	234
Recreatie algemeen	87	Resultaat product routenetwerken	178
		Kosten project proeftuin Lageveld	13
		Wegvallen inkomsten (grote) evenementen	241
		Corona maatregelen recreatieparken	61
		Hogere lasten recreatieparken	159
Totaal	585		899
Resultaat voor bestemming			-314
Mutaties reserve			
recreatieparken/fietspaden			205
Mutaties reserves kapitaallasten RV			16
Mutaties reserves (egaliseren resultaat)			93
Resultaat na bestemming			0

Toelichting op de positieve ontwikkelingen

Hogere baten erfpachten en verhuur 63
Herziene en nieuwe pacht- en huurovereenkomsten leiden tot hogere inkomsten

Hogere inkomsten divers 136
De terreinen van de recreatieparken zijn meer kortstondig verhuurd voor een buitenactiviteit i.v.m. corona, tevens opbrengsten houtverkoop.

Inkomsten parkeren 299
De invoering van het geautomatiseerde parkeersysteem in combinatie met het mooie weer hebben geleid tot meer parkeerinkomsten.

Recreatie algemeen 87
Vanwege corona stonden een aantal activiteiten stil waardoor er minder is uitgegeven aan externe advisering en onderzoek.

Toelichting op de negatieve ontwikkelingen

Kosten project Twente beleven 10
In het Hulsbeek zijn diverse projecten uitgevoerd in het kader van het (gesubsidieerde) project Twente Beleven, o.a. speelvoorzieningen op en langs het water. Vanuit de Regio Twente dragen wij bij aan dit project waarbij onze bijdrage wordt onttrokken aan de reserve recreatieparken

Resultaat product fietspaden 3
Door hogere onderhoudslasten kent dit product per saldo een negatief resultaat welke wordt onttrokken aan de reserve recreatieparken/fietspaden

Niet ingevulde taakstelling 234
De invulling van deze taakstelling is voorzien. Er wordt hard gewerkt om, conform de gemaakte afspraken deze taakstelling weg te werken binnen de exploitatie. (Oorspronkelijk bedroeg de taakstelling €603.000,--). De taakstelling zal verder worden ingevuld door de aanleg van het bungalowterrein op het Rutbeek en extra inkomsten uit pacht, huur en parkeren.

Resultaat product routenetwerken 178
Door een hogere mate van onderhoud door veelvuldig gebruik van de routes door de corona maatregelen zijn de uitgaven gestegen. Hierdoor zijn er tevens

(vervangings)investeringen gepleegd. De mate van kosten voor onderhoud en vervanging was niet voorzien en leidt dan ook tot een tekort op de exploitatie.

Mutaties reserves	221	<i>Kosten project proeftuin Lageveld</i>	13
Recreatieve voorzieningen kent zogenaamde "Reguliere" mutaties reserves. Dat zijn mutaties reserves die eerder al besloten zijn door het algemeen bestuur. Bij Recreatie heeft het algemeen bestuur een reserve ingesteld voor het aandeel van de taakstelling die in enig jaar niet gerealiseerd kan worden. Dit wordt vervolgens uit de reserve onttrokken. Daarnaast kent recreatie door het algemeen bestuur ingestelde kapitaallasten reserves.			
<i>Mutaties reserves (egaliseren resultaat)</i>	93	<i>Wegvallen inkomsten (grote evenementen)</i>	241
In verband met de coronacrisis heeft recreatie minder inkomsten en meer uitgaven en dit leidt tot een tekort. In lijn met de nota reserves en voorzieningen wordt dit tekort onttrokken uit de hiervoor ingestelde reserve.			
		<i>Corona maatregelen recreatieparken</i>	61
Door corona moesten diverse maatregelen worden getroffen om de veiligheid van zowel publiek als medewerkers te waarborgen.			
		<i>Hogere lasten recreatieparken</i>	159
Dit betreft voor circa 39.000 aan hogere afschrijvingslasten welke worden afgedekt uit de hiervoor bestemde reserves dan wel uit parkeer- en verhuurinkomsten. Exploitatiekosten parkeerheffing zijn 82.000 hoger dan geraamd waarbij dekking wordt gerealiseerd via de parkeerinkomsten.			

5.2.1.8 Bestuur & Ondersteuning

Bestuur & Ondersteuning		x € 1.000	
Positieve ontwikkelingen	€	Negatieve ontwikkelingen	€
Niet ingevulde formatie	390	Desintegratiekosten VRT	72
Afschrijvingen ICT en webbeheerder ICT	135	Frictiekosten veranderopdracht	149
Projecten ICT	47		
Overhead bijdrage VTT/OZJT	129		
Vrijval materiele budgetten	163		
Vrijval verplichtingen voormalig personeel	70		
Totaal	934		220
Resultaat voor bestemming			714
Mutatie Reserve Modernisering Twentehuis			-38
Mutatie reserves - Egaliseren Resultaat 2020			-354
Resultaat na bestemming			322

Toelichting op de positieve ontwikkelingen

Toelichting op de negatieve ontwikkelingen

Niet ingevulde formatie	390	Desintegratiekosten VRT	72
Toewerkend naar de nieuwe situatie na de ontvlechting is de overhead verder afgeschaald. De flexibele schil voor onder andere inhuur Agenda voor Twente is ingeleverd. Dit voordeel is betrokken als taakstelling naar aanleiding van de veranderopdracht.		In lijn met wat in de Berap van 2020 al is toegelicht ontstaat een nadeel op de frictiebijdrage van de VRT. De VRT heeft besloten geen bedrijfsvoeringsdiensten meer af te nemen. In onderhandeling is afgesproken dat Regio Twente een frictiebijdrage ontvangt. Deze bijdrage was vooraf hoger ingeschat dan de werkelijke realisatie.	
Afschrijvingen ICT en webbeheerder ICT	135	Frictiekosten veranderopdracht	149
Voordeel op afschrijvingen door minder vervangingsinvesteringen. Daarnaast is de formatie van webbeheerder in 2020 beperkt ingevuld. In 2021 is de vacature weer uitgezet en in 2021 weer ingevuld.		De veranderopdracht vereist extra capaciteit. Dit betreft met name inhuur van personele capaciteit die ook niet binnen de 14 gemeenten beschikbaar is. Dit is vooraf uitgevraagd. In lijn met de afspraken met het algemeen bestuur worden de frictie voor zover mogelijk intern gefinancierd. Zie hoofdstuk frictiekosten voor een nadere specificering van de kosten.	
Projecten ICT	47	Mutatie reserve	38
Binnen de projecten van de GGD zijn ICT kosten doorberekend waarvoor ook extra overhead is opgehaald.		Ook binnen het programma bestuur en ondersteuning kennen wij "reguliere" mutaties reserves. Dit is de mutatie van de reserve modernisering Twentehuis die door het algemeen bestuur is ingesteld.	
Overhead bijdrage VTT/OZJT	129	Mutatie reserve (egaliseren resultaat)	354
Toename in werkzaamheden van VTT/OZJT leidt tot extra overheadbijdrage. In 2020 zijn voorbereidingen getroffen om ook overheadformatie hiervoor uit te breiden. Deze uitbreiding heeft in 2021 plaatsgevonden en leidt in 2020 daarom tot een voordeel.		In lijn met de nota reserves en voorzieningen wordt het resultaat toegevoegd aan de reserve. Conform het voorstel van het algemeen bestuur zijn er voor € 322.000 specifieke bestemmingen die alleen na instemming van het algemeen bestuur gereserveerd kunnen worden. daarom is niet	

het gehele positieve jaarrekeningresultaat in de reserves gestort.

<i>Vrijval materiele budgetten</i>	163
------------------------------------	-----

Voordeel op de materiele budgetten doordat onder anderen de organisatie op afstand werkt. Voordeel in opleidingskosten, vergaderkosten, servicekosten etc.)

<i>Vrijval verplichtingen voormalig personeel</i>	70
---	----

Voordeel door vrijval van WW-kosten van voormalig personeel waarvan de formatie niet meer ingevuld wordt en voordeel op pensioenverplichtingen van een aantal voormalige bestuurders.

5.2.1.7 Coalitions of the Willing

Coalitions of the Willing		x € 1.000	
Positieve ontwikkelingen	€	Negatieve ontwikkelingen	€
Lagere lasten Netwerkstad Twente	13	Kennispunt Twente	132
Mobiliteitslab OZJT	30	Mobiliteitslab OZJT (verrekening lokale kosten)	478
Mobiliteitslab OZJT (verrekening lokale kosten)	478	Twentse Kracht	3
IT Platform	146		
Bijdragen Agenda voor Twente	2.290		
Traineeship Twentse Overheid	32		
Totaal	2.989		613
			2.376
Resultaat voor bestemming			
Te verrekenen bijdragen OZJT			-30
Te verrekenen bijdragen IT-Platform			-146
Te verrekenen bijdragen Twentse Kracht			3
Bijdrage Agenda voor Twente naar vooruit ontvangen			-2.290
Bijdrage Traineeship Twentse Overheid van vooruit ontvangen			3
Mutatie reserve Kennispunt Twente			132
Mutatie reserve Netwerkstad Twente			-13
Resultaat na bestemming			0
Toelichting op de positieve ontwikkelingen		Toelichting op de negatieve ontwikkelingen	
<i>Lagere lasten Netwerkstad Twente</i>	13	<i>Mobiliteitslab OZJT (verrekening lokale kosten)</i>	478
De nog lopende verplichtingen worden afgehandeld. Er worden geen nieuwe activiteiten meer opgepakt wat leidt tot een voordeel welke wordt gestort in de reserve Netwerkstad.		Betreft de verrekening van de lokale kosten Connexxion en porto onder de deelnemende gemeenten.	
<i>Mobiliteitslab OZJT</i>	30	<i>Kennispunt Twente</i>	132
Door lagere personeelslasten dan begroot is er een positief resultaat. Deze middelen blijven binnen de coalitie beschikbaar voor 2021.		Het tekort van Kennispunt Twente wordt veroorzaakt door het geaccordeerde investeringsplan en door tegenvallende inkomsten als gevolg van de coronapandemie. Het tekort wordt onttrokken aan de reserve Kennispunt conform besluitvorming.	
<i>Mobiliteitslab OZJT (verrekening lokale kosten)</i>	478	<i>Twentse Kracht</i>	3
Betreft de verrekening van de lokale kosten Connexxion en porto onder de deelnemende gemeenten.		Twentse School en Twentse Kracht hebben samen een kostenoverschrijding van € 2.680,-	
<i>IT Platform/SSNT</i>	146		
Op de IT Platform Twente onderdelen resteert een positief saldo van 146.000. Conform besluit van de stuurgroep (10-02-2021) en standaard afspraken met het regionaal Platform Directeuren en Hoofden bedrijfsvoering worden positieve saldo's van IT Platform Twente tot een maximum van 200.000 ingezet als ontwikkelbudget.			
Begin 2020 bedroeg het ontwikkelbudget 136.000.			
Hiervan is 29.900 besteed aan nieuwe			

ontwikkeltrajecten. Daarnaast is in 2020 een positief resultaat van 39.000 gerealiseerd t.o.v. de begroting, vanwege minder inhuur van specialisten van gemeenten en leveranciers. Het nieuwe ontwikkelbudget bedraagt hierdoor 146.400. Hiervan is voor 2021 reeds 57.000 gereserveerd voor nieuw gestarte ontwikkeltrajecten.

Bijdragen Agenda voor Twente 2.290

Het exploitatie resultaat van de Agenda voor Twente laat een overschot zien welke als vooruitontvangen bedragen naar de balans is geboekt.

Traineeship Twentse Overheid 32

Traineeship Twentse Overheid resteert een positief saldo. Dit wordt mede veroorzaakt door twee ontwikkelingen:

- Door Covid-19 is er veel meer vanuit huis gewerkt waardoor minder kosten zijn gemaakt voor dienstreizen.
- opleidingen voor de trainees zijn uitgesteld naar 2021.

5.2.2 Analyse op afwijkingen tussen de begroting en het overzicht van baten en lasten 2020

Hierna volgen overzichten en toelichtingen van de voornaamste afwijkingen tussen de gewijzigde begroting en de realisatie per programma aan de hand van een aantal gedefinieerde categorieën. Conform de [financiële verordening](#) worden afwijkingen op saldi hoger dan € 100.000 toegelicht.

Gezondheid

Bedragen x € 1.000	Begroting 2020 na wijziging		Rekening 2020		Verschil		Saldo
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	
0. Onvoorzien	-	-	-	-	-	-	-
1. Salarissen en sociale lasten	18.574	-	21.239	-	2.665-	-	2.665-
3. Ingeleend/uitgeleend personeel, goederen en diensten	5.534	1.640	25.785	1.657	20.251-	17-	20.234-
4. Subsidies en overdrachten	208	5.071	73	29.467	135	24.396-	24.530
5. Rente en dividend	-	-	-	-	-	-	-
6. Financiële transacties	-	-	-	-	-	-	-
7. Toegerekende rente en afschrijvingen	345	-	675	-	329-	-	329-
7.2 Voorzieningen	-	-	-	-	-	-	-
7.5 Verrekeningen	49	22	58	0	9-	22	31-
Subtotaal	24.711	6.734	47.830	31.124	23.119-	24.390-	1.271
7.1 Mutaties reserves	-	-	1.108	-	1.108-	-	1.108-
Gerealiseerd resultaat							163

Toelichting

1. Salarissen en sociale lasten

De lastenoverschrijding bij salarissen ontstaat grotendeels vanwege de extra inzet die de GGD heeft moeten leveren als gevolg van de coronapandemie. In eerste instantie zijn er coronamedewerkers aangesteld en stonden ze op de loonlijst van de GGD. Vanaf augustus is de GGD deze medewerkers gaan inhuren als uitzendkrachten.

Daarnaast staan er projectmedewerkers begroot op inhuur. In de realisatie van 2020 worden deze begrote taken uitgevoerd door eigen personeel. Daarnaast zijn er hogere salarislasteren waar (incidentele) baten van derden tegenover staan. Verder ontstaat er een overschrijding door ziekte/zwangerschaps vervang en premies voormalig personeel.

3. Ingeleend/uitgeleend personeel, goederen en diensten

De lastenoverschrijding wordt veroorzaakt door de extra kosten die de GGD heeft gemaakt in de bestrijding van de coronapandemie. Hier staan 1-op-1 externe baten vanuit het Rijk tegenover (categorie 4.).

4. Subsidies en overdrachten

De lastenoverschrijding wordt veroorzaakt door de mutatie reserve als gevolg van het vormen van de bestemmingsreserve GGID. Op 3 maart 2021 heeft het algemeen bestuur ingestemd met het vormen van een bestemmingsreserve voor de kapitaallasten die voortkomen uit de met terugwerkende kracht opvoeren van de vordering op de coöperatie.

De hogere baten worden veroorzaakt door de bijdrage vanuit het Rijk om de coronakosten te dekken.

7. Toegerekende rente en afschrijvingen

De lastenoverschrijding wordt veroorzaakt als gevolg van de vertraging van de oplevering van het digitaal dossier. Waardoor de lasten van het oude/huidige digitaal dossier langer doorlopen.

7.1 Mutaties reserves

Conform besluitvorming van het algemeen bestuur van 3 maart 2021 is een kapitaallastenreserve opgericht en financieel gevuld. Daarnaast is conform de nota reserves en voorzieningen het positieve in de reserve gestort tot de reserve is gevuld. Deze Het meerdere, 163.000, wordt betrokken in het jaarrekeningresultaat van Regio Twente.

Organisatie voor de zorg en jeugdhulp Twente

Bedragen x € 1.000	Begroting 2020 na wijziging		Rekening 2020		Verschil		Saldo
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	
OZJT							
0. Onvoorzien	-	-	-	-	-	-	-
1. Salarissen en sociale lasten	686	-	658	-	28	-	28
3. Ingeleend/uitgeleend personeel, goederen en diensten	1.877	-	1.064	28	813	28-	841
4. Subsidies en overdrachten	41.996	43.681	35.806	36.844	6.190	6.837	647-
5. Rente en dividend	-	-	-	-	-	-	-
6. Financiële transacties	-	-	-	-	-	-	-
7. Toegerekende rente en afschrijvingen	-	-	-	-	-	-	-
7.2 Voorzieningen	-	-	-	-	-	-	-
7.5 Verrekeningen	311	-	444	-	133-	-	133-
Subtotaal	44.870	43.681	37.972	36.872	6.898	6.809	90
7.1 Mutaties reserves	-	-	90	-	90-	-	90-
Gerealiseerd resultaat							0

Toelichting

3. Ingeleend/uitgeleend personeel, goederen en diensten

Onderschrijding van de lasten in deze categorie komt grotendeels door:

1. Ontvangen middelen vanuit het transformatiefonds (via centrumgemeente Enschede) voor de transformatie van de jeugdzorg in Twente. Een groot deel van deze 'geoordeelde' middelen is nu nog niet besteed en leidt tot een lastenonderschrijding (980.000) en zal het komend jaar zijn beslag krijgen. Daar staan gereserveerde middelen op de balans tegenover (categorie 4).
2. Daarnaast is de inkoop van het expertisecentrum Duurzame Gezinsvormen in 2020 niet gerealiseerd en daardoor heeft dit geleid tot lagere lasten. Ook de doorontwikkeling van het Twents Model Inkoop bracht minder lasten mee dan begroot. Daar staat een verlaging van de gemeentelijke bijdrage voor projecten tegenover (categorie 4).

Overschrijding van de lasten in deze categorie komt grotendeels door:

1. Er zijn niet begrote kosten gemaakt voor juridische- en accountantskosten, afwikkeling incidentmanagement en verrekening deel gemeenten Annual Insight. Daar staat ter dekking een gemeentelijke bijdrage voor projecten tegenover vanuit de deelnemende gemeenten of overige overdrachten (categorie 4).
2. Daarnaast zijn er niet begrote kosten gemaakt voor detacheringen. Daar staat ter dekking budget t.b.v. salarissen (categorie 1) en subsidies (categorie 4) tegenover.
3. Tenslotte zijn er niet begrote kosten gemaakt voor de opzet en inrichting van een bovenregionaal expertisecentrum complexe jeugdhulp. Daar staat ter dekking een subsidie (categorie 4) tegenover.

Overschrijding van de baten in deze categorie komt door:

1. Detacheringsinkomsten manager / bestuurssecretaris OZJT aan VNG (28.000) .

4. Subsidies en overdrachten

Onderschrijding van de baten en lasten in deze categorie komt door:

1. (Voorlopige) verrekening van de maatregelhulp en beschikbaarheidsvoorzieningen 2019 en 2020. De bevoorschotting 2020 (lasten) en daarmee ook de gemeentelijke bijdrage (baten) zijn te hoog ingeschat (6.118.000) en er is een positief verschil tussen definitieve afrekening en voorlopige afrekening 2019 (18.000), per saldo 0.
2. Een groot deel van de begrote (geoordeelde) transformatiemiddelen (baten) 2020 is nog niet besteed (805.000).
3. De inkoop van het expertisecentrum Duurzame Gezinsvormen is in 2020 niet gerealiseerd, waardoor er een onderschrijding is (baten 105.000 en lasten 54.000). Daar staat minder lasten in categorie 1 tegenover, per saldo 0.
4. Het Twents Model inkoop heeft niet alle middelen benut (baten 9.000).

Overschrijding van de baten in deze categorie komt grotendeels door:

1. Ontvangen subsidie expertisecentrum complexe jeugdhulp (43.000).
2. Extra gemeentelijke bijdrage (176.000) voor juridische- en accountantskosten OZJT, afwikkeling incidentmanagement en verrekening deel gemeenten Annual Insight.

7.5 Verrekeningen

Overschrijding van de lasten in deze categorie komt door:

1. Extra lasten Kennispunt t.b.v. ontwikkeltafels transformatiemiddelen (82.000).
2. Interne verrekening kosten trainee t.b.v. Twents Model Inkoop (38.000).
3. Interne verrekening voucher ZonMw t.b.v. Kennispunt (2.000).
4. Inzet orthopedagoog t.b.v. ontwikkeltafel (3.000).

7.1 Mutaties reserves

Conform de nota reserves en voorzieningen wordt het jaarrekeningresultaat gestort in de reserve, voor zover het plafond niet bereikt is.

Veilig Thuis Twente

Bedragen x € 1.000	Begroting 2020 na wijziging		Rekening 2020		Verschil		Saldo
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	
Veilig Thuis Twente							
0. Onvoorzien	-	-	-	-	-	-	-
1. Salarissen en sociale lasten	4.503	-	4.235	-	268	-	268
3. Ingeleend/uitgeleend personeel, goederen en diensten	355	-	533	-	178-	-	178-
4. Subsidies en overdrachten	-	2.017	5	2.037	5-	21-	15
5. Rente en dividend	-	-	-	-	-	-	-
6. Financiële transacties	-	-	-	-	-	-	-
7. Toegerekende rente en afschrijvingen	-	-	-	-	-	-	-
7.2 Voorzieningen	-	-	-	-	-	-	-
7.5 Verrekeningen	123	-	122	-	0	-	0
Subtotaal	4.981	2.017	4.896	2.037	85	21-	106
7.1 Mutaties reserves	-	-	-	106-	-	106	106-
Gerealiseerd resultaat							0

Toelichting

1. Salarissen en socialen lasten

De personeelskosten vallen lager uit dan begroot doordat vacatures niet direct ingevuld konden worden en nieuwe medewerkers veelal lager zijn ingeschaald dan begroot. Daarnaast is vanuit de ontvangen subsidieën van de centrumgemeente voor de wachtlijstproblematiek bewust de keuze gemaakt

minder in te zetten op loondienst en meer op inhuur i.v.m. de incidentele aard van de dekking. Daardoor is er een hoger beroep gedaan op ingeleend personeel (categorie 3).

3. Ingeleend/uitgeleend personeel, goederen en diensten

Door het niet kunnen invullen van vacatures, vervanging van zwangerschapsverloven en het inzetten van een flex-team op de wachtlijstproblematiek vanuit de incidentele subsidiemiddelen, is een extra beroep gedaan op ingeleend personeel. Daardoor zijn de kosten van ingeleend personeel hoger dan begroot.

7.1 Mutaties reserves

Conform de nota reserves en voorzieningen wordt het jaarrekeningresultaat gestort in de reserve, voor zover het plafond niet bereikt is.

Programma Sociaal Economisch Structuur versterking

Bedragen x € 1.000	Begroting 2020 na wijziging		Rekening 2020		Verschil		Saldo
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	
Programma Sociaal Economisch Structuur versterking							
0. Onvoorzien	-	-	-	-	-	-	-
1. Salarissen en sociale lasten	1.007	-	1.192	-	185-	-	185-
3. Ingeleend/uitgeleend personeel, goederen en diensten	451	-	229	-	222	-	222
4. Subsidies en overdrachten	919	562	1.056	643	136-	81-	55-
5. Rente en dividend	-	-	-	-	-	-	-
6. Financiële transacties	-	-	-	-	-	-	-
7. Toegerekende rente en afschrijvingen	10	-	6	-	4	-	4
7.2 Voorzieningen	-	-	-	-	-	-	-
7.5 Verrekeningen	6	-	70-	-	76	-	76
Subtotaal	2.394	562	2.413	643	19-	81-	62
7.1 Mutaties reserves	-	-	-	-	-	-	-
Gerealiseerd resultaat							62

Toelichting

1. Salarissen en sociale lasten

De overschrijding komt door niet ramen van een medewerkster die werkt voor de coalitie MDA, maar waarvan de last hier wel wordt geboekt (70.000), WW + bovenwettelijke WW uitkeringen + bijdrage ABP i.v.m. eigen risicodragerschap (86.000) en inzet via tijdelijke contracten maar wel in dienst van Regio Twente. Dekking van de salarislasteren via verrekening 7.5 en 3 (detachering bij Novel-T).

3. Ingeleend/uitgeleend personeel, goederen en diensten

Lasten: de onderschrijving op de lasten wordt veroorzaakt doordat er, door gewijzigd beleid, een eindbetaling aan ROC voor project jeugdwerkloosheid heeft plaatsgevonden via categorie 4 terwijl primair met categorie 3 voor 300.000 rekening was gehouden. Verder is er ingehuurd met gedeeltelijke dekking via categorie 7.5. Baten betreft detachering van 2 medewerkers bij Novel-T waarvan de salarislasteren bij categorie 1 staan.

Programma belangenbehartiging

Bedragen x € 1.000	Begroting 2020 na wijziging		Rekening 2020		Verschil		Saldo
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	
0. Onvoorzien	-	-	-	-	-	-	-
1. Salarissen en sociale lasten	103	-	92	-	11	-	11
3. Ingeleend/uitgeleend personeel, goederen en diensten	290	12	259	0	31	12	19
4. Subsidies en overdrachten	-	-	-	14	-	14-	14
5. Rente en dividend	-	-	-	-	-	-	-
6. Financiële transacties	-	-	-	-	-	-	-
7. Toegerekende rente en afschrijvingen	5	-	0	-	4	-	4
7.2 Voorzieningen	-	-	-	-	-	-	-
7.5 Verrekeningen	10	-	0-	-	10	-	10
Subtotaal	408	12	351	14	57	1-	58
7.1 Mutaties reserves	-	-	-	-	-	-	-
Gerealiseerd resultaat							58

Toelichting

Saldi zijn lager dan 100.000 waardoor er geen specifieke toelichting is. Primair zijn de lasten van dit programma lager dan begroot doordat er minder salariskosten en materiele kosten zijn gemaakt.

Programma Agenda van Twente 2008-2017

Bedragen x € 1.000	Begroting 2020 na wijziging		Rekening 2020		Verschil		Saldo
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	
0. Onvoorzien	-	-	-	-	-	-	-
1. Salarissen en sociale lasten	-	-	-	-	-	-	-
3. Ingeleend/uitgeleend personeel, goederen en diensten	-	-	125	3	125-	3-	122-
4. Subsidies en overdrachten	-	-	959	112	959-	112-	848-
5. Rente en dividend	-	-	-	-	-	-	-
6. Financiële transacties	-	-	-	-	-	-	-
7. Toegerekende rente en afschrijvingen	-	-	-	-	-	-	-
7.2 Voorzieningen	-	-	-	-	-	-	-
7.5 Verrekeningen	100	100	414	-	314-	100	414-
Subtotaal	100	100	1.499	115	1.399-	15-	1.384-
7.1 Mutaties reserves	-	-	-	-	-	-	-
Gerealiseerd resultaat							1.384-

Toelichting**3. Ingeleend/uitgeleend personeel, goederen en diensten**

Lasten: externe begeleiding en juridische advisering op de verstrekte leningen voor 55.000 en bijdrage aan kosten directeur Twente board voor 70.000. Baten: bijdrage kredietnemer in beheerkosten.

4. Subsidies en overdrachten

Lasten: dit betreft een uitbetaling aan de gemeenten van 694.000 i.v.m. vrijvallende middelen, eindafrekening gebied adviseurs van 7.000 en afboeken van leningen en dubieuze debiteuren voor 258.000. Baten: dit betreft het innen van een waarborgsom en de uitkering uit een faillissement.

5. Rente/dividend

Hogere rentebaten dan geraamd.

7.5 Verrekeningen

Dit betreft vooral de toegezegde bijdrage van afgerond 409.000 aan de regiodeal. Deze is als last geboekt op de Agenda van Twente en als inkomst op de Agenda voor Twente.

Programma Recreatieve Voorzieningen

Bedragen x € 1.000	Begroting 2020 na wijziging		Rekening 2020		Verschil		Saldo
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	
0. Onvoorzien	-	-	-	-	-	-	-
1. Salarissen en sociale lasten	1.183	-	1.157	-	27	-	27
3. Ingeleend/uitgeleend personeel, goederen en diensten	936	651	1.320	942	384-	291-	93-
4. Subsidies en overdrachten	37	252	104	201	67-	50	117-
5. Rente en dividend	-	-	-	-	-	-	-
6. Financiële transacties	-	-	-	-	-	-	-
7. Toegerekende rente en afschrijvingen	247	-	375	-	129-	-	129-
7.2 Voorzieningen	92	-	92	-	-	-	-
7.5 Verrekeningen	0	-	0	-	0	-	0
Subtotaal	2.496	902	3.049	1.143	554-	241-	312-
7.1 Mutaties reserves	-	-	0	312	0-	312-	312
Gerealiseerd resultaat							0

Toelichting**3. Ingeleend/uitgeleend personeel, goederen en diensten**

Ondanks dat saldi hiervan lager is dan 100.000, wordt de afwijking toch toegelicht. Lasten: onderhoud, vervanging en aanschaf software licenties bij routenetwerken heeft 200.000 meer gekost dan geraamd waar extra inkomsten 87.000 tegenover staan. De corona maatregelen bij de parken hebben 61.000 gekost. Kosten parkeergeldheffing voor 81.000 hoger dan geraamd waar parkeerinkomsten tegenover staan. Op de parken zijn kosten voor onderhoud, brandstof en verzekeringen harder gestegen dan de afgesproken indexering op de budgetten (dit komt o.a. door meer inzet van machines). Baten: de hogere baten van 291.000 zijn per saldo toe te schrijven aan de hogere parkeerinkomsten. De hogere baten op erfpachten en huren vallen zo goed als weg tegen de lagere baten op festivals en verhuur van terreinen.

4. Subsidies en overdrachten

Lasten: de overschrijding betreft voornamelijk niet geraamde bijdragen aan deelnemers proeftuin Lageveld (94.000), lagere onderhoudsbijdragen aan gemeenten (8.000) en een niet verder verdeelde 'stelpost' van 19.000. Baten: raming is taakstelling van 236.000 + bijdragen van SNL van 16.000. Realisatie is 114.000 aan EU subsidie voor proeftuin Lageveld, diverse bijdragen parken voor 5.000 en € 82.000 aan verkoop routekaarten.

7. Toegerekende rente en afschrijvingen

De overschrijding wordt veroorzaakt voor 90.000 veroorzaakt door fietspaden (15.000) en routenetwerken (75.000). Restant (39.000) wordt bij de parken afgedekt door inkomsten uit parkeren (23.000) en hiervoor ingestelde reserves (16.000).

7.1 Mutaties reserves

Baten: dit betreft een bedrag van 16.000 voor onttrekkingen aan de reserves kapitaallasten, 10.000 als eigen bijdrage voor het project Twente beleven door te verbinden, 13.000 als eigen bijdrage voor proeftuin Lageveld, 3.000 resultaat product fietspaden en 179.000 resultaat product routenetwerken.

Programma Bestuur & Ondersteuning

Bedragen x € 1.000	Begroting 2020 na wijziging		Rekening 2020		Verschil		Saldo
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	
0. Onvoorzien	45	-	-	-	45	-	45
1. Salarissen en sociale lasten	4.972	-	4.112	-	860	-	860
3. Ingeleend/uitgeleend personeel, goederen en diensten	3.683	276	3.945	276	261-	-	261-
4. Subsidies en overdrachten	-	771	-	705	-	66	66-
5. Rente en dividend	59	57	59	49	0-	9	9-
6. Financiële transacties	-	-	-	-	-	-	-
7. Toegerekende rente en afschrijvingen	553	-	483	-	69	-	69
7.2 Voorzieningen	-	-	-	-	-	-	-
7.5 Verrekeningen	689-	-	772-	1-	83	1	82
Subtotaal	8.624	1.105	7.827	1.029	796	76	721
7.1 Mutaties reserves	38	45	392	0-	354-	45	399-
Gerealiseerd resultaat							322

Toelichting**0. Onvoorzien**

Het geraamde bedrag voor onvoorzien is niet aangewend. Dit betekent ook dat de hiervoor geraamde onttrekking uit de algemene reserve niet heeft plaatsgevonden.

1. Salarissen en sociale lasten

Er is sprake van lagere salarislasteren, deels door niet invullen van formatie in aanloop op de veranderopdracht en daarnaast zijn de vacatures die ingevuld zijn veelal via ingeleend personeel gegaan.

3. Ingeleend/uitgeleend personeel, goederen en diensten

De gerealiseerde lasten zijn hoger dan geraamd. Dit wordt met name veroorzaakt door incidentele lasten m.b.t. veranderopdracht en omdat de reguliere formatie ingevuld is via ingeleend personeel.

7.1 Mutaties reserves

Dit heeft te maken met het storten van het positieve jaarrekeningresultaat in de egaliseringsreserve van 354.000. Daarnaast is de geraamde baat van 45.000 van onvoorzien niet gerealiseerd.

Coalitions of the Willing

Bedragen x € 1.000	Begroting 2020 na wijziging		Rekening 2020		Verschil		Saldo
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	
0. Onvoorzien	-	-	-	-	-	-	-
1. Salarissen en sociale lasten	2.778	-	2.755	-	23	-	23
3. Ingeleend/uitgeleend personeel, goederen en diensten	1.128	-	1.884	1	756-	1-	756-
4. Subsidies en overdrachten	3.420	8.228	1.965	6.355	1.456	1.873	418-
5. Rente en dividend	-	-	-	-	-	-	-
6. Financiële transacties	-	-	-	-	-	-	-
7. Toegerekende rente en afschrijvingen	-	-	-	-	-	-	-
7.2 Voorzieningen	24	-	24	-	0	-	0
7.5 Verrekeningen	878	-	275	429	603	429-	1.032
Subtotaal	8.228	8.228	6.903	6.785	1.325	1.444	119-
7.1 Mutaties reserves	-	-	13	132	13-	132-	119
Gerealiseerd resultaat							0

Toelichting

1. Salarissen en sociale lasten

Kwaliteit en Toezicht

Voor deze coalitie is € 17.000 minder lasten gerealiseerd. Hier staan ook minder baten (categorie 1) tegenover.

Kennispunt

Voor de coalitie Kennispunt is € 160.000 meer lasten gerealiseerd. Hier staan ook meer baten tegenover.

IT Platform - organisatie

Voor de organisatiekosten zijn op deze categorie voor €35.000 aan lasten gerealiseerd, begroot was €176.000. Echter, zijn er ook minder baten opgehaald. Per saldo heeft dit geen effect. De salarislasteren m.b.t. Twentse Kracht en Trainees zijn geraamd als categorie 3, waardoor er hier per saldo een negatief resultaat ontstaat van € 724.000,-. Bij MDA is een bedrag van € 65.000 geraamd als categorie 1, maar op realisatiebasis wordt er geboekt via categorie 7.5. Bij Netwerkstad is een bedrag geraamd van € 52.000, waarbij op realisatiebasis sprake is van detachering welke via categorie 3 wordt geboekt. Voor het project RUNIN is € 70.000 betaald waar baten via categorie 4 tegenover staan, bij projecten bij OZJT is totaal € 180.000 betaald waar baten tegenover staan via categorie 3.

3. Ingeleend/uitgeleend personeel, goederen en diensten

Mobiliteitsplan

Voor deze coalitie zijn in totaal € 73.000 aan extra lasten gerealiseerd. Daar staan extra baten (categorie 4) tegenover. Per saldo heeft dit geen effect.

Mobiliteitslab (lokale kosten)

Voor deze coalitie zijn in totaal voor € 589.000 aan lasten gerealiseerd die niet begroot zijn. Daar staan baten (categorie 4) tegenover die niet begroot zijn. Per saldo heeft dit geen effect.

Kennispunt Twente

Voor de coalitie Kennispunt is € 9.000 meer lasten gerealiseerd. Hier staan ook meer baten tegenover.

IT Platform - organisatie

Voor de organisatiekosten zijn op deze categorie voor €15.000 aan lasten gerealiseerd, begroot was €129.000. Echter, zijn er ook minder baten opgehaald. Per saldo heeft dit geen effect.

IT Platform - Projecten

Voor de projecten m.b.t. IT Platform (SSO, Digikoppeling en RDNG) zijn in totaal op deze categorie €224.000 aan lasten gemaakt, die niet begroot zijn. Hier staan verrekeningen (7.5) en baten (4.) tegenover, die ook niet begroot zijn. Per saldo heeft dit geen effect.

SSNT - Organisatie & Projecten

Voor projecten m.b.t. SSNT en de organisatie zijn in totaal op deze categorie €146.000 aan lasten gerealiseerd, die niet begroot zijn. Hier staan verrekeningen (7.5) en baten (4.) tegenover, die ook niet begroot zijn. Per Saldo heeft dit geen effect.

Netwerkstad Twente

De nog lopende verplichtingen worden afgehandeld in verband met het aflopen van het programma. Er worden geen nieuwe activiteiten meer opgepakt wat leidt tot een voordeel van € 89.000 op categorie 3. Dit voordeel is gestort in de reserve van Netwerkstad.

4.Subsidies en overdrachten*Kwaliteit en Toezicht*

Voor deze coalitie zijn € 17.000 minder baten gerealiseerd. Hier staan ook minder lasten (categorie 3) tegenover.

Mobiliteitslab

Voor deze coalitie zijn in totaal € 73.000 aan extra baten gerealiseerd. Daar staan extra lasten (categorie 3) tegenover. Per saldo heeft dit geen effect.

Mobiliteitslab (lokale kosten)

Voor deze coalitie zijn in totaal voor € 589.000 aan baten gerealiseerd die niet begroot zijn. Daar staan lasten (categorie 3) tegenover die niet begroot zijn. Per saldo heeft dit geen effect.

Kennispunt Twente

Voor de coalitie Kennispunt zijn minder baten gerealiseerd dan begroot. Dit wordt veroorzaakt doordat de geraamde baten zijn gerealiseerd middels interne verrekening en opgenomen zijn bij categorie 7.5 (overige verrekeningen)

IT Platform - organisatie

Voor de organisatie kosten zijn op deze categorie voor €127.000 aan baten gerealiseerd, begroot was €366.000. Echter, zijn er ook minder lasten gerealiseerd (op andere categorieën). Per saldo heeft dit geen effect.

IT Platform - Projecten

Voor het projecten m.b.t. IT Platform (SSO, Digikoppeling en RDNG) zijn er kosten gemaakt op de categorieën 3. en 5. die niet begroot zijn. Hier staan niet begrote baten tegenover voor deze projecten van €232.000. Per saldo heeft dit geen effect.

SSNT - Organisatie & Projecten

Voor projecten m.b.t. SSNT en de organisatie zijn er kosten gemaakt op de categorie 3. die niet begroot zijn. Hier staan niet begrote baten tegenover voor deze projecten van €164.000. Per saldo heeft dit geen effect.

Agenda voor Twente

Overig voordeel op lasten wordt veroorzaakt door de Agenda voor Twente; dit betreft niet verstrekte subsidies en bijdragen. Ontvangen baten waar geen uitgaven tegenover staan zijn naar de balans geboekt als vooruit ontvangen, dit veroorzaakt een lagere baat in deze categorie.

Netwerkstad Twente

Na instemming van de deelnemende gemeenten wordt € 365.000 uitbetaald aan de deelnemers. Dit leidt tot een overschrijding op categorie 4. Tegelijkertijd wordt een even hoog bedrag onttrokken uit de reserve ter compensatie.

5.Rente en dividend

IT Platform - Projecten

Voor het project RDNG zijn er kosten gemaakt in deze categorie van €27.000, die niet begroot zijn. Hier staan verrekeningen (7.5) en baten (4.) tegenover, die ook niet begroot zijn. Per saldo heeft dit geen effect.

7.5 Verrekeningen

Kennispunt Twente

Voor deze coalitie zijn meer lasten gerealiseerd middels verrekeningen i.v.m. de hogere lasten op salarissen. Daarnaast zijn er interne baten gerealiseerd vanuit OZJT. Deze baten waren op categorie 4 (subsidies en overdrachten) als baat geraamd.

IT Platform - organisatie

Voor de organisatiekosten zijn op deze categorie voor €77.000 aan lasten gerealiseerd, begroot was €62.000. Dit heeft echter geen effect gelet op de realisatie van de lasten en baten op categorie 1.,3. en 4. Per saldo hebben deze categorieën geen effect (saldo = 0).

IT Platform - Projecten

Voor het project RDNG zijn er kosten gemaakt op de categorieën 3. en 5. die niet begroot zijn. Hier staan verrekeningen tegenover van €20.000. Per saldo heeft dit geen effect.

SSNT - Organisatie & Projecten

Voor projecten m.b.t. SSNT en de organisatie zijn kosten gemaakt op de categorie 3. die niet begroot zijn. Hier staan niet begrote verrekeningen tegenover voor deze projecten van per saldo €18.000 aan last. Per saldo heeft dit geen effect.

MDA

De lasten worden door verdeeld via deze categorie maar zijn geraamd als categorie 1 en 3 (nadeel € 105.000).

Agenda voor Twente

De inzet voor deze agenda wordt verrekend via deze categorie terwijl de last als een andere categorie is geraamd (nadeel € 85.000)

Kennispunt Twente

Een hoger dan geraamde verrekening (€ 15.000) met budget op andere categorie.

7.1 Mutaties reserves

Dit betreffen niet geraamde mutaties reserves bij de CoW activiteiten Kennispunt Twente en Netwerkstad Twente. Het resultaat van deze onderdelen wordt geëgaliseerd met de betreffende egaliseringsreserves.

5.2.3 Overzicht frictiekosten veranderopdracht

In 2020 zijn door de organisatie alle zeilen bijgezet bij het opvangen van werkzaamheden voor de veranderopdracht en tegelijkertijd voor het uitvoeren van de going-concern taken. Om de kosten zoveel mogelijk te beperken is heel kritisch gekeken of uitzetting van de kosten noodzakelijk is en/of intern capaciteit vrijgespeeld kan worden. Indien dit niet mogelijk was, is in eerste instantie een uitvraag gedaan of de personele capaciteit beschikbaar is binnen de 14 gemeenten. Dit is ook in lijn met de afspraken met het algemeen bestuur. Maar de uitvraag bij de gemeenten heeft, afgezien van in enkel geval, niet geleid tot een oplossing. Noodzakelijkerwijs is daarom extern ingehuurd. Voor dekking van deze kosten heeft het algemeen bestuur op 1 juli 2020 een budget beschikbaar gesteld van € 382.000 vanuit het jaarrekeningresultaat 2019. Dit budget is in 2020 niet aangesproken omdat de uitzettingen intern gefinancierd zijn door strak te sturen op formatie. In 2021 is de verwachting dat de frictiekosten verder toe zullen nemen omdat de richting van de veranderopdracht inmiddels bepaald is maar de inrichting vergt uitwerking.

Frictiekosten veranderopdracht (bedragen in €)	Budget 2020	Uitgaven 2020	Resultaat 2020
Adviseur Financiën & Control	81.000	185.000	-104.000
Inhuur directeur Bedrijfsvoering	132.000	132.000	0
Inhuur algemeen directeur	156.000	177.000	-21.000
Overige inhuur van expertise (juridisch en algemeen bestuurlijk)	0	18.000	-18.000
Out-of-pocket kosten	0	6.000	-6.000
Totaal	369.000	518.000	-149.000

Tabel 9 Overzicht frictiekosten veranderopdracht

5.2.4 Overzicht van incidentele baten en lasten

Incidentele baten

Incidentele baten Bedragen x € 1.000,-	Realisatie begrotingsjaar	Raming begrotingsjaar na wijziging	Raming begrotingsjaar voor wijziging
Gezondheid			
COVID-19 (incl. zorgbonus)	24.546	-	-
UWV uitkering	122	-	-
Meningokokken ACWY	145	-	-
Totaal	24.813	-	-
Leefomgeving			
project proeftuin Lageveld	100	-	-
Project Jeugdwerkloosheid	347	425	425
project Twente beleven door te verbinden	18	-	-
bijdrage derden in aanpassen routenetwerken	36	-	-
Verkoop routekaarten	51	425	425
Totaal	552	425	425
Bestuur & Ondersteuning			
Doorberekende personeelskosten	31	-	-
VRT Desintegratiekosten	218	290	-
UWV-uitkering	12	-	-
Totaal	261	290	-
OZJT			
Transformatiemiddelen jeugd	557	1.362	-
Diverse opdrachten gerelateerd aan jaarplan OZJT	350	-	-
Detachering VNG	28	-	-
Twents Model Inkoop	73	82	-
Subsidie bovenregionaal expertisecentrum complexe jeugdhulp	43	-	-
Totaal	1.051	1.444	-
Veilig Thuis Twente			
Subsidie centrumgemeente Enschede t.b.v. wachtlijstenoffensief	259	290	-
Subsidie JBOV/OZJT t.b.v. wachtlijstenoffensief	110	110	-
UWV uitkering	65	-	-
Totaal Veilig Thuis Twente	434	400	-
Totaal incidentele baten	27.111	2.559	425

Toelichting**Gezondheid**

COVID-19: GGD Twente heeft in de bestrijding van het coronavirus extra kosten moeten maken. Deze kosten worden middels de meerkostenregeling volledig door het Rijk bekostigd. Daarnaast heeft Regio Twente ook een subsidie ontvangen t.b.v. de zorgbonus.

UWV uitkering: GGD Twente ontvangt uitkeringen vanuit het UWV wanneer een medewerker met zwangerschapsverlof gaat. Met deze vergoeding kan vervanging worden geregeld, zodat de werkzaamheden voort gezet kunnen worden.

Meningokokken ACWY: Alle 14 tot 18 jarigen in Nederland zijn in 2018, 2019 en 2020 opgeroepen om de Meningokokken ACWY vaccinatie op te halen. Dit project is gefinancierd door het RIVM.

Leefomgeving

Project proeftuin lageveld: Van de EU hebben de recreatieparken een bijdrage gekregen voor het project proeftuin Lageveld.

Project Jeugdwerkloosheid: Het project Jeugdwerkloosheid voeren we incidenteel uit voor de Gemeente Enschede en het Werkbedrijf.

Project Twente beleven door te verbinden: Van derden hebben we een incidentele bijdrage gekregen voor het project Twente beleven door te verbinden.

bijdrage derden in aanpassen routenetwerken: Derden (waaronder gemeenten) hebben incidenteel bijgedragen aan de sanering van routenetwerken.

Verkoop routekaarten: Vanwege het verblijf in eigen land en met name Twente is de verkoop van routekaarten hoger dan geraamd.

Bestuur & Ondersteuning

Doorberekende personeelskosten: In 2020 is een deel van de kosten van de salarisadministratie doorberekend aan de gemeenten.

VRT desintegratiekosten: In 2019 is de dienstverlening voor de VRT beëindigd. Hierbij ontstaan ontvlechtingskosten en de VRT heeft deze kosten afgekocht met een frictiebijdrage. .

UWV-uitkering: Regio Twente ontvangt uitkeringen vanuit het UWV wanneer een medewerker met zwangerschapsverlof gaat. Met deze vergoeding kan vervanging worden geregeld, zodat de werkzaamheden voort gezet kunnen worden.

OZJT

Transformatiemiddelen jeugd: Ontvangen subsidiemiddelen Rijk (via centrumgemeente Enschede) voor transformatie Twentse jeugd. Een deel van deze 'geoomerkte' middelen (557K) is besteed in 2020. De rest zal in 2021 zijn beslag krijgen.

Diverse opdrachten gerelateerd aan jaarplan OZJT: Bijdragen welke gerelateerd zijn aan extra opdrachten betreffende Inkoop - doorlopende inschrijving, contractmanagement inclusief incidentmanagement, evaluatie en vooruitblik.

Detachering VNG: Ontvangen detacheringsinkomsten VNG voor manager OZJT / Bestuurssecretaris OZJT in de functie van regio-ambassadeur regio IJsselland en Twente in het kader van het Ondersteuningsteam Zorg voor de Jeugd.

Twents Model Inkoop: Bijdragen van deelnemende gemeenten voor de doorontwikkeling van het Twents Model Inkoop.

Subsidie bovenregionaal expertisecentrum complexe jeugdhulp: Ontvangen subsidiemiddelen Rijk (via centrumgemeente Enschede) voor het opzetten en inrichten van een bovenregionaal expertisecentrum specialistische jeugdhulp. Een klein deel van deze 'geormerkte middelen (43.000) is besteed in 2020. De rest zal in 2021 zijn beslag krijgen.

Veilig Thuis Twente

Subsidie centrumgemeente Enschede Ontvangen éénmalige subsidiegelden centrumgemeente Enschede t.b.v. programma 'Kwaliteit op Tijd, VTT werkt wachtlijstvrij'.

Subsidie JBOV / OZJT: Betreft restant subsidiebedrag JbOV / OZJT over Q1 2018 welke herbestemd is als éénmalige bijdrage t.b.v. programma 'Kwaliteit op Tijd, VTT werkt wachtlijstvrij'.

UWV uitkering: WAZO-uitkeringen. Met deze vergoeding wordt vervanging geregeld om de werkzaamheden voort te kunnen zetten.

Incidentele lasten

Incidentele lasten Bedragen x € 1.000,-	Realisatie begrotingsjaar	Raming begrotingsjaar na wijziging	Raming begrotingsjaar voor wijziging
Gezondheid			
COVID-19	24.546	-	-
Project GGID (Digitaal Dossier)	485	-	-
UWV uitkering	122	-	-
Meningokokken ACWY	26	-	-
Totaal	25.179	-	-
Leefomgeving			
Project proeftuin Lageveld	127	-	-
project Twente beleven door te verbinden	7	-	-
extra onderhoud en sanering routenetwerken/fietspaden	150	-	-
Project Jeugdwerkloosheid	347	425	425
Totaal	631	425	425
Bestuur & Ondersteuning			
WW-kosten	31	-	-
Friciekosten veranderopdracht	149	-	-
Totaal	180	-	-
OZJT			
Transformatiemiddelen jeugd	557	1.362	-
Diverse opdrachten gerelateerd aan kerntaken jaarplan OZJT	350	-	-
Twents Model Inkoop	73	82	-
Subsidie bovenregionaal expertisecentrum complexe jeugdhulp	43	-	-
Totaal	1.023	1.444	-
Veilig Thuis Twente			
Subsidie centrumgemeente Enschede t.b.v. wachtlijstoffsief	259	290	-
Subsidie JBOV/OZJT t.b.v. wachtlijstenoffsief	110	110	-
UWV uitkering	65	-	-
Totaal	434	400	-
Totaal incidentele lasten	27.447	2.269	425

Toelichting**Gezondheid****COVID-19:**

GGD Twente heeft in de bestrijding van het coronavirus extra kosten moeten maken. Deze kosten worden middels de meerkostenregeling volledig door het Rijk bekostigd. Daarnaast heeft Regio Twente ook een subsidie ontvangen t.b.v. de zorgbonus.

Project GGID (Digitaal Dossier):	Samen met 3 andere GGD'en werkt GGD Twente aan het project GGID. Wegens de vertraagde oplevering van het GGID zijn er incidentele lasten gemaakt in 2020.
UWV uitkering:	GGD Twente ontvangt uitkeringen vanuit het UWV wanneer een medewerker met zwangerschapsverlof gaat. Met deze vergoeding kan vervanging worden geregeld om de werkzaamheden voort te kunnen zetten.
Meningokokken ACWY:	Alle 14 tot 18 jarigen in Nederland worden in 2018, 2019 en 2020 opgeroepen om de Meningokokken ACWY vaccinatie op te halen. Dit project wordt gefinancierd door het RIVM.

Leefomgeving

Project proeftuin lageveld: Er zijn bijdragen aan externe partijen bij het project proeftuin Lageveld gedaan.

project Twente beleven door te verbinden: Het project Twente beleven door te verbinden is in 2020 afgerond met een beschikking van de provincie Overijssel.

Extra onderhoud in aanpassen routenetwerken: Extra onderhoud van routenetwerken/fietspaden leidt tot een incidentele extra last.

Project Jeugdwerkloosheid: Het project Jeugdwerkloosheid voeren we incidenteel uit voor de Gemeente Enschede en het Werkbedrijf.

Bestuur en ondersteuning

WW kosten: WW-kosten van voormalig personeel.

Project digitalisering DIV: Kosten voor inhuur en licentie kosten m.b.t. het project digitalisering.

Personeelsdossiers: Juridische kosten, WW verplichting en werk naar werk trajecten voor een aantal medewerkers.

Frictiekosten veranderopdracht: Om de veranderopdracht uit te kunnen voeren is incidenteel expertise ingehuurd en zijn out-of-pocket kosten gemaakt.

OZJT:

Transformatiemiddelen jeugd: Lasten van het transformatiefonds algemeen en de drie ingerichte ontwikkeltafels voor transformatie Twentse jeugd.

Diverse opdrachten gerelateerd aan jaarplan OZJT: Lasten welke gerelateerd zijn aan extra opdrachten betreffende Inkoop - doorlopende inschrijving, contractmanagement inclusief incidentmanagement en evaluatie en vooruitblik. Lasten bestaan uit juridische- en accountantskosten contractmanagement, extra ondersteuning systemen/data, afwikkeling incidentmanagement.

Twents Model Inkoop: Lasten welke gerelateerd zijn aan de doorontwikkeling van het Twents Model Inkoop.

Subsidie bovenregionaal expertisecentrum complexe jeugdhulp: Lasten welke gemaakt zijn voor het opzetten en inrichten van een bovenregionaal expertisecentrum specialistische jeugdhulp.

Veilig Thuis Twente

Subsidie centrumgemeente Enschede : Lasten welke gerelateerd zijn aan de uitbreiding van de bezetting voor het wachtlijstoffsief VTT.

Subsidie JBOV / OZJT: Lasten welke gerelateerd zijn aan de uitbreiding van de bezetting voor het wachtlijstoffsief VTT.

UWV uitkering: WAZO-uitkeringen. Met deze vergoeding wordt vervanging geregeld om de werkzaamheden voort te kunnen zetten.

5.2.5 Analyse begrotingsrechtmatigheid

U treft in onderstaande tabel de normering van de begrotingsrechtmatigheid conform het controleprotocol voor de accountantscontrole op de jaarrekening 2020.

Legenda:

Rechtmatig is een kostenoverschrijding op programmaniveau die:

- a) geheel of grotendeels wordt gecompenseerd door direct daaraan gerelateerde inkomsten;
- b) past binnen het bestaande beleid, maar die niet tijdig kon worden gesignaleerd;
- c) bij het opmaken van de jaarrekening bekend is geworden nadat de overhead is toegerekend, mits op de kostenplaatsen geen overschrijdingen voorkomen en past binnen het geformuleerde beleid;
- d) het gevolg is van een hoger investeringsbedrag in een voorgaand jaar.

Onrechtmatig is een kostenoverschrijding op programmaniveau die:

- a) past binnen het bestaande beleid maar die ten onrechte niet tijdig is gesignaleerd;
- b) niet past binnen het bestaande beleid en waarvoor geen begrotingswijziging is ingediend;
- c) gevolg is van een activiteit die achteraf als onrechtmatig moet worden beschouwd;
- d) leidt tot kosten binnen de begroting, waarvoor minder prestaties zijn geleverd.

Kostenoverschrijdingen die op grond van het voorgaande als onrechtmatig moeten worden gekwalificeerd, worden hierna op programmaniveau geanalyseerd. Deze worden, voorzien van een toelichting aan het algemeen bestuur verantwoord

Analyse begrotingsrechtmatigheid	Begroting na wijziging			Realisatie			Begrotingsafwijking			Waarvan rechtmatige lasten	Waarvan onrechtmatige lasten	Categorie
<i>bedragen x € 1.000</i>	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo			
Bestuur en ondersteuning	1.105	8.624	7.519-	1.029	7.827	6.798-	76-	796-	721	796-		N.v.t.
Gezondheid	6.734	24.711	17.977-	31.124	47.830	16.706-	24.390	23.119	1.271	23.119		A
Sociaal Economisch Sterk Twente	562	2.394	1.832-	643	2.413	1.770-	81	19	62	19		A
Belangenbehartiging	12	408	395-	14	351	337-	1	57-	58	57-		N.v.t.
Recreatieve voorzieningen	902	2.496	1.593-	1.143	3.049	1.906-	241	554	312-	554		B
Agenda van Twente	100	100	-	115	1.499	1.384-	15	1.399	1.384-	1.399		A
OZJT	43.681	44.870	1.190-	36.872	37.972	1.100-	6.809-	6.898-	90	6.898-		N.v.t.
Veilig Thuis Twente	2.017	4.981	2.965-	2.037	4.896	2.859-	21	85-	106	85-		N.v.t.
Coalition of the Willing	8.228	8.228	0-	6.785	6.903	119-	1.444-	1.325-	119-	1.325-		N.v.t.
Subtotaal Domeinen	63.340	96.811	33.471-	79.762	112.740	32.979-	16.421	15.929	492	15.929	-	-
Algemene dekkingsmiddelen												
Gemeentelijke bijdragen	33.464	-	33.464	33.464	-	33.464						
Subtotaal alg. dekkingsmiddelen	33.464	-	33.464	33.464	-	33.464						
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	96.804	96.811	7-	113.225	112.740	485						
Mutaties reserves												
Bestuur en ondersteuning	45	38	7	0-	392	392-						
Gezondheid	-	-	-	-	1.108	1.108-						
Sociaal Economisch Sterk Twente	-	-	-	0	-	0						
Belangenbehartiging	-	-	-	-	-	-						
Recreatieve voorzieningen	-	-	-	312	0	312						
Agenda van Twente	-	-	-	-	-	-						
OZJT	-	-	-	-	90	90-						
Veilig Thuis Twente	-	-	-	-	106	106-						
Coalition of the Willing	-	-	-	132	13	119						
Totaal mutaties reserves	45	38	7	444	1.708	1.264-						
Gerealiseerd resultaat	96.849	96.849	0-	113.669	114.448	779-						

Resultaat voor financiering Agenda van Twente 2008-2017 1.384

Gerealiseerd resultaat na aftrek resultaat Agenda van Twente 605

Toelichting analyse begrotingsrechtmatigheid

Algemeen

Overeenkomstig de bepalingen in het BBV worden alleen de voornaamste begrotingsoverschrijdingen op de lasten nader toegelicht. Conform voorgaande boekjaaren worden de lastenoverschrijdingen groter dan € 100.000 toegelicht. Voor een gedetailleerde toelichting wordt verwezen naar [de analyse op afwijkingen tussen begroting en het overzicht van baten en lasten](#). Uit de analyse blijkt, dat in het algemeen hogere lasten in grote mate of volledig worden gecompenseerd door hogere inkomsten, en het gaat om overschrijdingen waarbij, bij het doen van uitgaven, binnen het door het algemeen bestuur uitgezette beleid is gebleven en/of tevens is gerapporteerd in de bestuursrapportage(s). Daarmee zijn de afwijkingen rechtmatig. Met vaststelling van de jaarrekening worden de afwijkingen formeel geautoriseerd.

Lastenoverschrijdingen

Gezondheid lastenoverschrijding van € 23.119.000

Deze lastenoverschrijding is volledig te wijten aan de coronapandemie. Vanwege deze coronapandemie is er in 2020 voor gekozen om het bestuur te informeren met een extra BERAP, waarbij de 1e BERAP enkel financieel was. En waarbij de 2e BERAP ook beleidsinhoudelijke gevuld was.

- De lastenoverschrijding als gevolg van de coronapandemie bedraagt in 2020 € 23,9 mln. inclusief de corona zorgbonus van € 0,97 mln. Daarnaast zijn door COVID-19 niet alle baten conform de begroting gerealiseerd. Dit leidt tot een vermindering van baten van € 638.000. Deze zijn ook in de meerkostenregeling gedeclareerd bij het Rijk. Totaal komt dit neer op € 24,5 mln. Het verloop van de coronakosten is enorm lastig te voorspellen geweest. Bij de 2^e berap (peildatum 1 augustus) stond de teller op € 3,7 mln. aan kosten. In verband met het verloop van de crisis zijn in het 3^e en 4^e kwartaal veel kosten gemaakt die we vooraf nooit hadden kunnen voorzien. Deze kosten worden middels de meerkostenregeling vanuit het Rijk volledig bekostigd. Dit betekent dat er 1-op-1 baten tegenover staan.
- De lastenoverschrijding van het GGiD bedraagt €456.000. In 2020 zijn de programmakosten ter hoogte van € 1.040.000, die reeds in de exploitatie van voorgaande jaren waren opgenomen, als kapitaalverstrekking overgebracht naar de coöperatie GGiD. Hierdoor ontstaat een incidenteel voordeel die als bestemmingsreserve is aangemerkt om de toekomstige kosten vanuit de coöperatie GGiD te kunnen dekken. Doordat de programmakosten uit de exploitatie zijn gehaald ontstaat er een lastenonderschrijding van 584.000.
- Binnen de overige onderdelen van het domein Gezondheid zijn € 204.000 aan lastenonderschrijdingen gerealiseerd. Deze lastenonderschrijdingen staan los van de impact van Corona.

Recreatieve voorzieningen lastenoverschrijding van € 554.000

Bij dit programma ontstaat een lastenoverschrijding doordat er voor € 61.000 coronamaatregelen zijn getroffen op de recreatieparken (beveiliging, hygiëne maatregelen etc.). Kosten parkeergeldheffing van € 81.000 waar ook inkomsten tegenover staan. Onderhoud en vervanging bij routenetwerken door intensief gebruik en verscherping van wet- en regelgeving (€ 266.000). Dit was vooraf bij het opstellen van de berap niet voorzien. Deze uitgaven passen wel geheel binnen het bestaand beleid en worden gedekt uit bijdragen van derden en het resterende deel wordt gedekt uit de reserve recreatie in lijn met de nut en noodzaak van de reserve. Bijdragen aan deelnemers van het project Proeftuin Lageveld (€ 94.000) en Twente beleven door te verbinden (€ 7.000) leiden ook tot een lastenoverschrijding. Hier staan gedeeltelijk bijdragen van de provincie Overijssel tegenover. Hoger dan geraamde kapitaallasten parkeergeldheffing (€ 40.000) en hier staan ook inkomsten uit parkeergelden tegenover. Verder zijn er door onder meer intensiever gebruik van de recreatieparken meer (onderhouds-)kosten geweest terwijl er, door voornamelijk corona, minder behoefte was aan o.a. externe advisering en onderzoek (per saldo € 5.000).

Agenda van Twente 2008-2017 lastenoverschrijding van € 1.399.000

Dit programma kent een lastenoverschrijding doordat de uitgaven niet meer geraamd worden. Dit investeringsprogramma is formeel afgelopen. De komende jaren zullen nog wel afrekeningen volgen van in eerdere jaren verstrekte subsidies en andere nog af te wikkelen kosten. De lasten worden volledig gedekt door gereserveerde inkomsten (dividend Twence) uit eerdere jaren. Deze inkomsten zijn gereserveerd op de balans van Regio Twente. De uitgaven passen daarmee binnen bestaand beleid.

5.2.5 Overzicht van begrote en gerealiseerde baten en lasten per taakveld

Taakvelden (bedragen in €)	Baten		Lasten		Saldo Begroting na wijziging (gemeentelijke bijdrage)	Saldo realisatie
	Begroting na wijziging	Realisatie	Begroting na wijziging	Realisatie		
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	430.046-	594.265-	458.159	314.942	28.113	279.323-
0.1 Bestuur	356.001-	596.426-	435.955	388.964	79.954	207.461-
3.1 Economische ontwikkeling	6.524.042-	7.068.820-	7.701.386	7.199.746	1.177.344	130.927
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	2.016.576-	6.006.127-	4.359.927	4.243.335	2.343.351	1.762.792-
7.4 Milieubeheer	90.000-	116.245-	90.000	116.245	-	-
0.10 Mutaties reserves	45.000-	444.118-	38.000	1.708.215	7.000-	1.264.097
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	902.073-	3.111.549-	2.295.557	2.933.663	1.393.484	177.885-
0.4 Overhead	3.760.273-	3.823.420-	16.617.502	15.880.144	12.857.229	12.056.723
0.8 Overige baten en lasten	-	276.505-	281.481	233.260	281.481	43.245-
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	1.415.159-	1.932.677-	1.187.438	1.628.291	227.721-	304.387-
0.5 Treasury	57.425-	48.576-	57.425	48.900	0-	324
2.1 Verkeer en vervoer	-	362.532-	276.650	236.183	276.650	126.349-
7.1 Volksgezondheid	4.327.268-	51.107.553-	18.664.266	41.903.970	14.336.998	9.203.583-
6.72 Maatwerk dienstverlening 18-	43.461.592-	38.180.685-	44.385.503	37.612.590	923.911	568.095-
0.11 Gerealiseerd resultaat	63.385.456-	113.669.498-	96.849.248	114.448.449	33.463.792	778.951 (a)

Gerealiseerd resultaat

-778.951 (a)

Resultaat voorfinanciering Agenda van Twente 2008-2017

1.384.271 (b)

Gerealiseerd resultaat na aftrek Agenda van Twente 2008-2017

605.291 (a+b)

5.2.6 Wet Normering Topinkomens

Inleiding

De Wet Normering bezoldiging topfunctionarissen (WNT) zegt dat de totale bezoldiging van bestuurders en hoogste leidinggevenden in 2020 met dienstbetrekking niet mag uitstijgen boven € 201.000 inclusief belaste kostenvergoedingen en pensioenbijdrage werkgever bij een voltijd dienstverband.

Overzicht topfunctionarissen met dienstbetrekking

Gegevens 2020		
Naam en functie(s)	mr. J.W.C. Aalders	Mw. S. Dinsbach
	Secretaris/algemeen directeur	Directeur Publieke gezondheid
Omvang dienstverband in fte	0,75	1,0
(Fictieve) dienstbetrekking	Nee	Ja
Aanvang en einde functieervulling	01-11-2020 tot en met 31-12-2020 ²	01-01-2020 tot en met 31-12-2020
Bezoldiging 2020		
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	€ 31.860	€ 115.666
Beloningen betaalbaar op termijn	€ -	€ 28.113
Subtotaal	€ 31.860	€ 143.779
Individueel bezoldigingsmaximum	€ 33.592	€ 201.000
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t	N.v.t
Totale bezoldiging	€ 31.860	€ 143.779
Reden overschrijding maximum	N.v.t	N.v.t
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t	N.v.t
Gegevens 2019		
Aanvang en einde functieervulling	N.v.t (zie tabel 14)	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband		1 fte
Dienstbetrekking?		Ja
Bezoldiging 2019		
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	N.v.t. (zie tabel 14)	€ 123.502
Beloningen betaalbaar op termijn		€ 27.387
Subtotaal		€ 150.889
Individueel bezoldigingsmaximum		€ 194.000
Totale bezoldiging		€ 150.889

Tabel 10 WNT Overzicht topfunctionarissen 2020

² In de WNT verantwoording over 2019 is ten onrechte verantwoord dat de heer Aalders in de periode vanaf 25 september 2019 als topfunctionaris is gekwalificeerd. Dit is onjuist omdat tot 1 november 2019 mevrouw Tamminga verantwoordelijk is geweest als topfunctionaris van Regio Twente. Vanaf 1 november 2019 heeft de heer Aalders dit overgenomen.

Topfunctionaris zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12	mr. J.W.C. Aalders		
Functiegegevens:	Secretaris/algemeen directeur		
Kalenderjaar	2020	2019	2018
Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang - einde)	1-1 t/m 30-10;	1-11 t/m 31-12;	
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar	10	2	
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum:			
Maximum uurtarief in het kalenderjaar	€ 193	€ 187	€ 182
Maxima op basis van de normbedragen per maand	€ 229.000	€ 51.800	
Individueel toepasselijk maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	€ 259.278		
Bezoldiging:			
Werkelijk uurtarief lager dan het (gemiddeld) maximum uurtarief?	Ja		
Bezoldiging in de betreffende periode	€ 193.460	€ 36.040	€ 0
Totale bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	€ 229.500		
(-/) Onverschuldigd betaald bedrag	€ 0		
Totale bezoldiging, exclusief BTW	€ 229.500		
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.		

Tabel 11 WNT Overzicht van topfunctionarissen zonder dienstbetrekking voor de eerste 12 maanden

In onderstaande tabel wordt een overzicht gegeven van de leden van het algemeen bestuur en dagelijks bestuur in 2020. Zowel het algemeen bestuur als het dagelijks bestuur wordt gevormd door politieke ambtsdragers vanuit de deelnemende gemeenten. Deze vervullen hun functie **onbezoldigd** en hebben geen dienstverband bij Regio Twente.

Functie	Naam	Gemeente
Lid algemeen bestuur	de heer A.J. Gerritsen	Almelo
Lid algemeen bestuur	de heer J.H.R. Pierik	Borne
Lid algemeen bestuur/ lid dagelijks bestuur	de heer B. Brand	Dinkelland
Voorzitter algemeen bestuur/dagelijks bestuur	de heer G.O. van Veldhuizen (vervangen door de heer H.J. Meijer)	Enschede
Lid algemeen bestuur	de heer J. Diepemaat	Enschede
Lid algemeen bestuur	de heer R.G. Welten	Haaksbergen
Lid algemeen bestuur	mevrouw A.H. Raven	Hellendoorn
Lid algemeen bestuur/ lid dagelijks bestuur	de heer C. Bruggink	Hengelo
Lid algemeen bestuur	mevrouw H.A.M. Nauta- van Moorsel	Hof van Twente
Lid algemeen bestuur	mevrouw C.A.M. Kroon	Losser
Lid algemeen bestuur	De heer P.G. Welman	Oldenzaal
Lid algemeen bestuur	de heer B. Beens	Rijssen-Holten
Lid algemeen bestuur	mevrouw W.A.M. Haverkamp-Wenker	Tubbergen
Lid algemeen bestuur	mevrouw M. van Abbema	Twenterand
Lid algemeen bestuur	Mevrouw D.J. Tigchelaar-van Oene	Wierden

Tabel 12 Leden algemeen bestuur en dagelijks bestuur in 2020

6. Balans en de toelichting

6.1 Balans per 31-12-2020

Voor resultaatbestemming en na verwerking van mutaties in de bestemmingsreserves (bedragen in €).

Activa	Eind 2020	Eind 2019
Vaste activa		
Materiële vaste activa	8.759.222	9.577.691
Woonruimten	35.392	38.115
Bedrijfsgebouwen	1.842.344	1.664.829
Grond-, weg- en waterbouwk. Werken	363.511	329.458
Vervoermiddelen	398.372	311.066
Machines, apparaten en installaties	1.361.806	2.273.014
Overige materiele vaste activa	4.757.796	4.961.208
Financiële vaste activa	3.441.834	1.150.361
Totaal vaste activa	12.201.056	10.728.052
Vlottende activa		
Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan één jaar	13.735.806	19.583.488
Liquide middelen	8.207	161.984
Overlopende activa	21.544.021	4.281.006
Totaal vlottende activa	35.288.033	24.026.479
Totaal Activa	47.489.090	34.754.532

Passiva	Eind 2020	Eind 2019
Vaste passiva		
Eigen Vermogen	10.484.223	9.999.077
Algemene reserve	6.355.799	6.317.799
Bestemmingsreserves	4.907.375	3.681.278
Gerealiseerd resultaat	-778.951	-
Voorzieningen	229.776	289.777
Onderhoudsegalisatie voorzieningen	229.776	289.777
Vaste schulden met een rente typische looptijd van één jaar of langer	1.472.579	1.617.991
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	1.472.579	1.617.991
Totaal vaste passiva	12.186.578	11.906.845
Vlottende passiva		
Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar	5.601.968	1.567.082
-		-
Overlopende passiva	29.700.543	21.280.605
Totaal vlottende passiva	35.302.511	22.847.687
Totaal Passiva	47.489.090	34.754.532

Zie voor toelichting op verstrekte garantstellingen [paragraaf 6.4.](#)

6.2 Grondslagen voor resultaat en waardebeoordeling

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening 2020 is wederom volgens de richtlijnen van het BBV opgesteld. De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Activa en passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij het desbetreffende balanshoofd anders wordt vermeld. De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming, te weten vier jaar. Indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten (bijvoorbeeld reorganisaties) dient wel een verplichting opgenomen te worden. De effecten van de veranderopdracht Regio Twente kunnen met de informatie bekend bij het opstellen van de jaarrekening niet gekwalificeerd worden als schokeffecten waarvoor het treffen van een verplichting verplicht is. .

Balans

Vaste activa

Materiële vaste activa met economisch nut

Overige investeringen met economisch nut

Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. De verkrijgingsprijs wordt gedefinieerd als zijnde inkoopprijs en de bijkomende kosten en de vervaardigingsprijs wordt gedefinieerd als zijnde de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht.

De gehanteerde afschrijvingstermijnen conform de [nota rente en afschrijving](#) bedragen in jaren:

Gronden en terreinen	n.v.t.
Woonruimten	20
Bedrijfsgebouwen	40
Vervoermiddelen	5-15
Machines, apparaten en installaties	5-15
ICT	3-5
Overige materiële vaste activa	10

Financiële vaste activa

Leningen u/g zijn zover mogelijk opgenomen tegen nominale waarde. Participaties in het aandelenkapitaal van N.V. 's en B.V. 's (kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Indien de waarde van de aandelen onverhoopt structureel mocht dalen tot onder de verkrijgingsprijs zal afwaardering plaatsvinden. Tot dusver is dergelijke afwaardering niet noodzakelijk gebleken. De bijdragen aan activa in eigendom van derden worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs verminderd met de afschrijvingen.

VLottende activaVorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid kan een voorziening in mindering worden gebracht.

Liquide middelen en overlopende posten

Deze activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Vaste passivaBestemmingsreserves

Bestemmingsreserves worden gevormd door het instellen van een format, deze wordt vastgesteld door het algemeen bestuur. In dit vast te stellen format wordt aangegeven wat de bestemming is, hoe deze wordt gevormd/gevoed, het wel of niet toevoegen van rente, de looptijd van de reserve en de maximale hoogte van de reserve. Indien het format is vastgesteld kunnen toevoegingen en onttrekkingen plaatsvinden binnen de gestelde normen zonder aanvullend besluit van het algemeen bestuur.

Voorzieningen

Voorzieningen dienen naar beste inschatting dekkend te zijn voor de achterliggende verplichtingen en risico's. Ze mogen niet groter of kleiner zijn dan de geschatte omvang van de verplichtingen en risico's waarvoor ze gevormd zijn. Voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. De onderhoudsegalisatievoorzieningen stelen op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan (een deel van) kapitaalgoederen. In de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen is het beleid ter zake nader uiteengezet.

Vaste schulden

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rente-typisch looptijd van één jaar of langer.

VLottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Borg- en Garantstellingen

Voor zover leningen door ons gewaarborgd zijn, is op de toelichting op de balans het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen.

6.3 Toelichting op de balans per 31-12-2020

Bedragen in €.

Activa**A. Vaste activa:**

De materiele vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:

Materiële vaste activa	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Investerings met een economisch nut	8.759.222	9.577.691
Totaal materiële vaste activa	8.759.222	9.577.691

Het onderstaande overzicht geeft de onderverdeling weer van de overige investeringen met een economisch nut en het verloop van de boekwaarde:

Materiële vaste activa	Boekwaarde 31-12-2020	Afschrijvingen	Desinvesteringen/ Bijdragen van derden	Investerings	Boekwaarde 31-12-2019
Gronden- en terreinen	-	-	-	-	-
Woonruimten	35.392	2.723	-	-	38.115
Bedrijfsgebouwen	1.842.344	88.668	-	266.183	1.664.829
Grond-, weg- en waterbouwk. Werken	363.511	18.454	-	52.507	329.458
Vervoermiddelen	398.372	82.994	-	170.300	311.066
Machines, apparaten en installaties	1.361.806	355.910	1.698.315	1.143.017	2.273.014
Overige materiële vaste activa	4.757.796	411.914	574.210	782.712	4.961.208
Totaal Invest. econ. nut	8.759.222	960.662	2.272.525	2.414.718	9.577.691

De desinvesteringen/bijdragen van derden van € 2.272.525 bestaan uit:

- Kapitaalverstrekking aan de coöperatie GGID U.A. van € 1.698.315. Op 11 juli 2018 heeft het algemeen bestuur besloten om een coöperatie U.A. op te richten om het digitaal dossier in onder te brengen, samen met de GGD' en Hollands Noorden en regio Utrecht. GGD Twente heeft de vooruitbetaalde kosten van de afgelopen jaren, die in de voorgaande jaren als materiele vaste activa waren verantwoord, middels een kapitaalverstrekking overgebracht naar de coöperatie. De coöperatie gaat deze activa exploiteren en jaarlijks komen de kapitaallasten middels een afwaardering/afschrijving op de kapitaalinbreng in de exploitatie van GGD Twente terecht.
- Bijdragen van het Rijk van € 574.210 in de investeringen in materiele vaste activa ten behoeve van het bestrijden van COVID-19. Er zijn investeringen gedaan om de coronacrisis te kunnen bestrijden en de bijdrage van het Rijk is hierop in mindering gebracht.

De investeringen in het boekjaar staan in het onderstaande overzicht vermeld:

Investerings materiele vaste activa	Investering 2020
Digitaal Dossier JGZ (GGID) incl. modules	1.008.509
Diverse apparatuur recreatieparken en routenetwerken	66.650
Diverse grond en wegwerken recreatieparken en routenetwerken	173.111
Investerings in vaste activa in verband met COVID-19 (voornamelijk ICT en inrichting werkplekken/huisvesting)	574.210
Meubilair en inrichting JGZ locaties en apparatuur	170.305
Tractiemiddelen Recreatieve Voorzieningen	165.300
Vervangingsinvesteringen ICT	83.554
Werkzaamheden aan gebouwen recreatieparken	173.079
Eindtotaal	2.414.718

Financiële vaste activa:

Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar wordt in onderstaand overzicht weergegeven:

Kapitaalverstrekkingen	Boekwaarde 31-12-2020	Afschrijving/ Aflossingen	Investerings	Boekwaarde 31-12-2019
Deelneming in PPM Oost N.V.	2	-	-	2
Deelneming in coöperatie GGID U.A.	2.739.037	-	2.739.037	-
Totaal kapitaalverstrekkingen	2.739.039	-	2.739.037	2

Kapitaalverstrekking aan het Innovatiefonds Twente N.V.

In 2014 is besloten om dit fonds gefaseerd van financieringsmiddelen te voorzien. Deze middelen zijn volledig bestemd om te investeren in kansrijke innovatieve projecten en bedrijven in de regio. Doelstelling daarbij is dat het gehele kapitaal, door middel van op aanvraag en na beoordeling en goedkeuring, aan te verstekken subsidiebijdragen wordt besteed. In totaal is een bedrag van € 12,2 mln. in het fonds gestort. Op advies van onze juridische adviseur is daarbij gekozen voor een storting van het eerste kapitaal van € 4 mln. in 2014 in aandelenkapitaal van € 1 mln. en een storting in agioreserve van € 3 mln. De storting in aandelenkapitaal dient als deelneming op de balans te worden verantwoord. Maar omdat deze deelneming niet in stand blijft en evenals de gestorte agiogelden volledig door middel van bestedingen wordt uitgekeerd, is deze deelneming gewaardeerd naar € 0.

Kapitaalverstrekking aan deelneming in coöperatie GGID U.A.

Op 2 maart 2020 is de coöperatie GGID daadwerkelijk opgericht. Het oprichten is destijds via het algemeen bestuur voorgelegd aan de gemeenteraden voor wensen en bedenkingen. Met inachtneming van deze wensen en bedenkingen heeft het algemeen bestuur op 11 juli 2018 besloten tot de oprichting van de coöperatie. Op 3 maart 2021 heeft het algemeen bestuur ingestemd met de financiële inrichting van de coöperatie. De coöperatie wordt door de drie GGD' en financieel gevuld door het overbrengen van de voorgesloten kosten middels een kapitaalverstrekking. Dit is een administratieve/financieel technische transactie. Om ervoor te zorgen dat de drie GGD' en een gelijke aandeel van de voorgesloten kosten inbrengen in de coöperatie worden de in de voorgaande jaren ten laste van de exploitatie gebrachte kosten ook ingebracht in de coöperatie. Dit leidt tot een eenmalige bate in de rekening van baten lasten in 2020. Ter nivellering van de toekomstige lasten die hieruit voortvloeien is een reserve ingesteld. Er is voor € 1.698.315 aan bouwkosten en € 1.040.722 aan programmakosten ingebracht in de coöperatie. De werkelijk ingebrachte programmakosten zijn lager dan de € 1.207.096 aan verwachte kosten ten tijde van het opstellen van het voorstel voor het algemeen bestuur van 3 maart 2021. Dit komt omdat in overleg met de andere twee GGD' en is besloten om alleen de programmakosten die betrekking hebben op de bouw van het GGID in te brengen. Kosten met betrekking tot de aanbesteding, juridische kosten en vergaderkosten worden niet ingebracht.

Leningen	Boekwaarde 31-12-2020	Afwaarderingen	Afschrijving/ Aflossingen	Investerings	Boekwaarde 31-12-2019
Lening u/g IST intergemeentelijk innovatiefonds	683.346	150.000	300.051	6.765	1.126.632
Hypotheekverstrekking personeel	19.450	-	4.278	-	23.727
Totaal leningen	702.796	150.000	304.329	6.765	1.150.360

Totaal financiële vaste activa incl. kapitaal-verstrekkingen	3.441.834	150.000	304.329	2.745.802	1.150.361
---	------------------	----------------	----------------	------------------	------------------

Waardering verstrekte geldleningen IST innovatiefonds

Bij de start van het fonds zijn de kredieten als risicovol bestempeld, aangezien vanuit het fonds leningen zijn verstrekt aan innovaties in een zeer vroege fase. Het slagen van een innovatie vraagt tijd en is van veel factoren afhankelijk. Voor het risico van de afwaarderingen is geen voorziening aangesproken, omdat de geldleningen volledig zijn gefinancierd en gedekt uit het investeringsprogramma Agenda van Twente. De feitelijke waardering in 2020 van de door ons verstrekte kredieten is uitgevoerd door de werkgroep kredieten. In deze werkgroep zijn de specialismen vertegenwoordigd die nodig zijn voor goed beheer van onze kredieten. Daarnaast zijn met alle kredietnemers een of meerdere voortgangsgesprekken gevoerd. Alle contactmomenten met de kredietnemers zijn vastgelegd. Voor de beoordeling kijken we maandelijks

onder andere naar: betaalgedrag (rente en aflossingen), activiteiten van de onderneming, aanwezigheid van één of meerdere investeerders en commerciële omzet. Hierdoor kunnen we op ieder moment een gefundeerd oordeel geven over de waarde van de door ons verstrekte kredieten. De bestuurscommissie Agenda van Twente wordt periodiek geïnformeerd over de voortgang van het fonds. Eind 2020 hadden we nog 11 kredieten in beheer, ten opzichte van eind 2019 hebben 2 kredietnemers de lening afgelost en van 1 kredietnemer is de boekwaarde afgewaardeerd. De coronapandemie heeft in enkele gevallen geleid tot een aanpassing van het af te lossen bedrag door de hoofdsom te vermeerderen met te betalen rentebedragen.

Investering/toevoeging rente

Daarnaast is bij één kredietnemer de openstaande rente conform de overeenkomst aan de hoofdsom toegevoegd ter waarde van € 6.765.

Aflossingen

Er zijn in 2020 twee aflossingen van kredieten ontvangen ter waarde van totaal € 300.051.

Afwaardering

Er is één lening volledig afgewaardeerd omdat door de coronacrisis de omzet volledig is stilgevallen.

B. Vlottende activa

Uitzettingen korter dan één jaar:

De in de balans opgenomen uitzettingen met een looptijd van één jaar of minder kunnen als volgt gespecificeerd worden:

Vorderingen op openbare lichamen	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Vorderingen op openbare lichamen	4.973.777	1.600.133
Uitzettingen in 's Rijks schatkist		
Schatkistbankieren	6.966.433	15.886.356
Rekening-courantverhoudingen met niet financiële instellingen		
Overige rekening-courant tegoeden	-	-
Overige vorderingen		
Debiteuren	361.514	421.356
Overige vorderingen	1.434.082	1.675.643
Totaal uitzettingen korter dan één jaar	13.735.806	19.583.488

De grote bedragen in de post vorderingen op openbare lichamen betreffen voornamelijk vorderingen op de Twentse gemeenten voor projecten en Coalitions of the Willing activiteiten. De post debiteuren bestaat uit diverse kleineren facturen van verschillende debiteuren. In de post debiteuren zitten ook vorderingen op de ondernemers op de recreatieparken die door het uitbreken van de coronacrisis uitstel van betalingen hebben gekregen. Post overige vorderingen bestaat hoofdzakelijk uit de post doorgeschoven BTW 2020 in het kader van het compensatiefonds.

Schatkistbankieren

Uit oogpunt van doelmatigheid is in de Wet FIDO een drempelbedrag opgenomen. Hiermee kan een bepaald bedrag buiten de schatkist worden gehouden, dit drempelbedrag is bepaald op 0,75% van het begrotingstotaal (lasten begroting na wijziging voor mutaties reserves). Voor Regio Twente komt dit in 2020 neer op een bedrag van afgerond € 726.000. Het onderstaand overzicht geeft het verloop van schatkistbankieren weer per kwartaal.

Schatkistbankieren	Drempelbedrag	1 ^e kwartaal 2020	2 ^e kwartaal 2020	3 ^e kwartaal 2020	4 ^e kwartaal 2020
Middelen buiten de schatkist	726.084	224.335	10.826	10.290	73.943
Percentage buiten de schatkist	0,75%	0,23%	0,01%	0,01%	0,08%

Hieruit blijkt dat in 2020 in alle kwartalen is voldaan aan de verplichting van schatkistbankieren. Het drempelbedrag is niet overschreden. Bij een hoger saldo bij de Rabobank dan het ingestelde limiet wordt het meerdere automatisch overgeboekt naar de schatkist. Hier resteert per eind 2020 een vordering, dus een saldo van afgerond € 7 mln.

Liquide middelen:

Het saldo van de liquide middelen bestaat uit de volgende componenten:

Liquide middelen	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Kasgelden	3.112	2.130
Rekening-courant tegoeden banken	5.095	159.855
Totaal liquide middelen	8.207	161.984

Overlopende activa:

De post overlopende activa kan als volgt onderscheiden worden:

Overlopende activa	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Vooruitbetaalde bedragen	1.538.019	718.575
Nog te ontvangen bedragen	20.006.002	3.562.431
Totaal overlopende activa	21.544.021	4.281.006

De post vooruitbetaalde bedragen kan als volgt gespecificeerd worden:

Vooruitbetaalde bedragen	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Vooruitbetaalde bedragen	1.538.019	718.305
Vooruitontvangen maatwerkgelden Almelo	-	270
Totaal overlopende activa	1.538.019	718.575

In de post vooruitbetaalde bedragen zitten diverse bedragen (verplichtingen) betrekking hebbend op boekjaar 2021 maar die in 2020 zijn betaald. Voorts zitten in deze post twee subsidiebedragen vanuit de Agenda voor Twente die betrekking hebben op subsidiejaar 2021.

De post nog te ontvangen bedragen kan als volgt gespecificeerd worden:

Nog te ontvangen bedragen	Boekwaarde 31-12-2020	Ontvangen bedragen	Te ontvangen bedragen	Boekwaarde 31-12-2019
Nog te ontvangen bijdragen van het Rijk	14.604.034	8.425	14.600.664	11.795
Nog te ontvangen bijdragen overige overheid	1.109.607	1.667.567	747.560	2.029.614
Nog te ontvangen overige bijdragen	4.292.361	7.755	2.779.094	1.521.022
Totaal nog te ontvangen bedragen	20.006.002	1.683.747	18.127.318	3.562.431

In de post nog te ontvangen bijdragen van het Rijk is een bedrag van € 13,5 mln. opgenomen als een vordering op het Rijk (RIVM en VWS) in de corona meerkosten (Laboratorium-, bron en contact onderzoek en kosten van bemonsteringen). Daarnaast is een bedrag van € 0,97 mln. opgenomen als een vordering op het Rijk (VWS) in verband met de corona Zorgbonus subsidieregeling.

De post nog te ontvangen bijdrage overige overheid betreft met name de te ontvangen subsidie bijdragen van de Twentse gemeenten voor maatwerkprojecten 2020 jeugdgezondheidszorg, te ontvangen bedragen van de gemeenten voor tarieftaken GGD, kosten trainees 2020.

In de post nog te ontvangen overige bijdragen zijn de verrekeningen opgenomen met de zorgaanbieders in het kader van de voorfinanciering/subsidiering Maatregelhulp en beschikbaarheidsvergoedingen vanuit het programma OZJT.

Passiva

A. Vaste passiva

Eigen vermogen:

Het in de balans opgenomen eigen vermogen bestaat uit de volgende posten:

Algemene reserve	Boekwaarde 31-12-2020	Bestemmings- resultaat vorig boekjaar (AvT/IPT)	Onttrekking	Toevoeging	Boekwaarde 31-12-2019
Totaal algemene reserves	6.355.799	-	-	38.000	6.317.799
Totaal reserves domein Bedrijfsvoering	397.651	-	-	353.514	44.137
Totaal reserves domein Leefomgeving	1.268.687	-	312.518	-	1.581.205
Totaal reserves OZJT	159.550	-	-	89.699	69.851
Totaal reserves Veilig Thuis Twente	255.085	-	-	105.803	149.282
Totaal reserves domein Gezondheid	2.400.721	-	-	1.108.118	1.292.603
Totaal reserves Coalition of the willing	425.680	-	131.601	13.080	544.200
Totaal reserves	11.263.173	-	444.118	1.708.215	9.999.077
Gerealiseerd resultaat	Boekwaarde 31-12-2020				Boekwaarde 31-12-2019
Gerealiseerd resultaat 2020	778.951-	-	-	778.951-	-
Totaal	10.484.223	-	444.118	929.264	9.999.077

*Gerealiseerd resultaat: Betreft het rekening saldo dat ter nadere bestemming op de balans is opgenomen. Het verloop in de reserves in 2020 wordt in overzicht op de volgende pagina's per reserve weergegeven:

Onder "Bestemming resultaat vorig boekjaar" staan de toevoegingen of onttrekkingen vermeld uit hoofde van de bestemming van het resultaat op de voorfinanciering van de Agenda van Twente 2008-2017.

- Voor de aard en de reden van iedere reserve wordt verwezen naar pagina 125.

Omschrijving	Saldo per 31-12-2020	Bestemmings- resultaat vorig boekjaar (AvT/IPT)	Toevoegingen	Onttrekkingen	Saldo per 31-12-2019
Algemene reserve Regio Twente	100.000			-	482.278
Resultaat Agenda van Twente	5.130.670		-	-	5.130.670
Reserve Modernisering Twentehuis	742.851		38.000	-	704.851
Bestemmingsreserve frictiekosten veranderopdracht	382.278			-	-
Totaal Algemene Reserves	6.355.799	-	38.000	-	6.317.799
Reserve Bedrijfsvoering	397.651		353.514	-	44.137
Totaal reserves domein Bedrijfsvoering	397.651	-	353.514	-	44.137
Egalisatiereserve Leefomgeving	209.770		-	-	209.770
RV Reserve Recreatieparken / Fietspaden	56.160		-	205.303	261.462
RV Reserve Recr. parken / Fietsp. (kl toilet RB)	23.071		-	3.500	26.571
RV Reserve Recr. parken / Fietspaden (kl loods LV)	44.471		-	3.750	48.221
Reserve werkplaats HB	67.343		-	8.200	75.543
Reserve stimulering Recreatie & Toerisme	124.728		-	91.687	216.415
Provinciale reserve recreatieve voorzieningen	701.753		-	-	701.753
Reserve herplaatsing personeel	-		-	78	78
Totaal reserves domein Leefomgeving	1.227.295	-	-	312.518	1.539.812
Egalisatiereserve Gezondheid	1.238.036		67.396	-	1.170.640
Egalisatiereserve SOA Poli	121.963		-	-	121.963
Bestemmingsreserve GGID	1.040.722		1.040.722	-	-
Totaal reserves domein Gezondheid	2.400.721	-	1.108.118	-	1.292.603
Egalisatiereserve OZJT	159.550		89.699	-	69.851
Totaal reserve OZJT	159.550	-	89.699	-	69.851
Egalisatiereserve Veilig Thuis Twente	255.085		105.803	-	149.282
Totaal reserve Veilig Thuis Twente	255.085	-	105.803	-	149.282
Reserve Milieu, Duurzaamheid en Afval	41.392		-	-	41.392
Reserve Kennispunt Twente	323.099		-	131.601	454.700
Reserve Netwerkstad	102.581		13.080	-	89.501
Totaal reserves Coalition of the willing	467.072	-	13.080	131.601	585.592
Totaal reserves	11.263.173	-	1.708.215	444.118	9.999.076
Resultaat boekjaar 2020	778.951	-	778.951	-	
Eigenvermogen	10.484.222	-	929.264	444.118	9.999.076

Tabel 13 Overzicht mutaties reserve

Specificatie Toevoegingen	Bedrag
Egaliseren resultaat 2020	629.493
Instellen bestemmingsreserve Coöperatie GGID U.A.	1.040.722
Jaarlijkse toevoeging aan reserve Modernisering Twentehuis	38.000
Totaal Toevoegingen	1.708.215
Specificatie Onttrekkingen	Bedrag
Egaliseren resultaat 2020	428.668
Kapitaallasten 2020	15.450
Totaal Onttrekkingen	444.118

Aard en reden reserves**Algemene reserve****Algemene reserve Regio Twente**

Volgens het "Beleidskader batige rekeningsaldi" mag Regio Twente een algemene reserve vormen uit een voordelig rekeningsaldo bij de jaarrekening. Doel is het in stand houden van een financiële buffer om incidenteel onverwachte c.q. onvoorziene uitgaven te dekken.

Resultaat Agenda van Twente

Om de voorfinanciering van de Agenda van Twente uit het resultaat van Regio Twente te houden en zichtbaar te maken wordt gebruik gemaakt van een hiervoor ingestelde reserve.

Reserve Modernisering Twentehuis

De kapitaallasten van de modernisering van het Twentehuis worden gedekt uit de structurele opbrengsten van de huuronderhandelingen (lagere huur). Doordat de looptijd van het huurcontract korter is, dan de looptijd van de afschrijvingslasten, is een risicoreserve nodig. Zo is een eventueel boekwaardeverlies na de looptijd van het huurcontract gedekt.

Bedrijfsvoering**Bestemmingsreserve Bedrijfsvoering**

Om exploitatierisico's van Bedrijfsvoering af te kunnen dekken.

Egalisatiereserve ICT

Op het gebied van Bedrijfsvoering spelen ontwikkelingen met betrekking tot (vervangings)projecten, onder meer op het gebied van ICT, die niet (volledig) uit de reguliere exploitatie gedekt kunnen worden.

Domein Leefomgeving**Bestemmingsreserve domein Leefomgeving**

Om exploitatierisico's van het domein Leefomgeving af te kunnen dekken.

Reserve groot onderhoud Recreatieve Voorzieningen

Deze reserves zijn ingesteld om het groot onderhoud van het recreatiepark / de recreatieve fietspaden uit te kunnen uitvoeren.

Reserve Routenetwerken

Afdekken van verschillen in het jaarlijkse rekeningresultaat van het onderhoud aan de routenetwerken, o.a. wandelnetwerk,

fietsnetwerk, paardrijnetwerk en mountainbikenetwerk.

Reserve vervanging en vernieuwing recreatieparken/fietspaden

Afdekken van de verschillen in het jaarlijkse rekeningresultaat van het onderhoud aan de recreatieparken en de recreatieve fietspaden.

Reserve stimulering Recreatie & Toerisme

De reserve is ingesteld om initiatieven en ontwikkelingen op het gebied van recreatie en toerisme te stimuleren dan wel in gang te zetten.

Provinciale reserve recreatieve voorzieningen

In 2013 hebben we een afkoopsom van de Provincie Overijssel gekregen in verband met het vervallen van de jaarlijkse provinciale bijdrage voor de recreatieve voorzieningen. Vanaf 2013 wordt op diverse posten bezuinigd c.q. extra inkomsten verworven, zodat de begrote provinciale bijdrage verlaagd kan worden. De reserve wordt gebruikt voor het afdekken van het tekort op de begrote provinciale bijdrage. Dit laatste was een harde vereiste van de Provincie Overijssel voor het verkrijgen van de afkoopsom.

Reserve herplaatsing personeel

Opvangen van incidentele (personeel)kosten die voortkomen uit organisatieontwikkelingen.

Gezondheid**Bestemmingsreserve domein Gezondheid**

Om exploitatierisico's van het domein Gezondheid af te kunnen dekken.

OZJT**Bestemmingsreserve OZJT**

Om exploitatierisico's van OZJT af te kunnen dekken met betrekking tot algemene bijdrage gefinancierde taken.

Veilig Thuis Twente**Bestemmingsreserve VTT**

Om exploitatierisico's van VTT af te kunnen dekken met betrekking tot algemene bijdrage gefinancierde taken.

Coalitions of the Willing**Reserve Kennispunt Twente**

Per 1 januari 2014 is conform het besluit van de voormalige regioraad van 3 juli 2013 het Kennispunt Twente van start gegaan. Kennispunt Twente is opgericht door de gemeenten Almelo, Enschede en Hengelo als deelnemers en Regio Twente als gastheerorganisatie. In de bestuursovereenkomst is vastgesteld dat de gastheerorganisatie een Reserve Kennispunt Twente instelt. Hierin wordt een positief saldo van de jaarrekening gestort en een negatief saldo van de jaarrekening betaald.

Reserve Netwerkstad

Het resultaat van de jaarrekening wordt onttrokken dan wel gedoteerd aan deze reserve. Daarnaast kunnen besluiten vanuit de bestuurdersoverleg Netwerkstad hieruit worden betaald

Reserve milieu projecten (MDA)

Opstarten van projecten en betalen van activiteiten in het kader van milieu.

Voorzieningen

Op 15 mei 2020 heeft het algemeen bestuur besloten om de reserves groot onderhoud voor de recreatieparken en onderhoud fietspaden op te heffen en de saldi te storten in voorzieningen voor grootonderhoud. Jaarlijks wordt in deze voorzieningen een vast bedrag gestort en worden de kosten rechtstreeks uit deze voorzieningen bekostigd. Het door het algemeen bestuur op 11 juli 2018 vastgesteld beheerplan grootonderhoud kapitaalgoederen 2019-2023 vormt de basis.

Voorzieningen	Boekwaarde 31-12-2020	Toevoegingen	Bestedingen	Boekwaarde 31-12-2019
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	0			0
onderhoudsegalisatie voorzieningen	229.776	92.125	152.126	289.777
Door derden beklemde middelen met een specifieke aanwendingsrichting	0			0
Totaal voorziening	229.776	92.125	152.126	289.777

In 2020 zijn de voorzieningen toegenomen met € 92.125 en er is voor € 152.126 grootonderhoud bekostigd uit de voorzieningen.

Vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar:

De onderverdeling van de in de balans opgenomen langlopende schulden is als volgt:

Obligatieleningen	Boekwaarde 31-12-2020	Aflossingen	Vermeerderingen	Boekwaarde 31-12-2019
Langlopende geldlening BNG	1.472.579	145.412	-	1.617.991
Totaal schulden langer dan één jaar	1.472.579	145.412	-	1.617.991

De totale rentelast voor het jaar 2020 met betrekking tot de vaste schulden bedraagt **84.459,-**.

B. Vlottende passiva:

Onder de vlottende passiva zijn opgenomen:

Onderverdeling vlottende passiva	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar	5.601.968	1.567.082
Overlopende passiva	29.700.543	21.280.605
Totaal vlottende passiva	35.302.511	22.847.687

De in de balans opgenomen netto vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar kunnen als volgt gespecificeerd worden:

Netto vlottende schulden	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Crediteuren	5.551.257	1.537.188
Rek.courant Vuurwerkrap (GGVE)	-	10.096
Rekeningcourant Euregio samenwerkingsverband	2.422	2.422
Kruisposten	48.289	17.375
Totaal netto vlottende schulden	5.601.968	1.567.082

De grootste bedragen (ca. 2,7 mln.) in de post crediteuren zijn de nog te betalen bedragen voor laboratorium- en uitzendkosten ten behoeve van het bestrijden van COVID-19. Daarnaast is een subsidiebeschikking opgenomen vanuit het programma vrijetijdseconomie en diverse bedragen aan Twentse gemeenten en provincie Overijssel voor inzet/detacheringen van medewerkers.

De post overlopende passiva bestaat uit vooruit ontvangen bedragen en de nog te betalen bedragen. De vooruit ontvangen bedragen kunnen als volgt gespecificeerd worden:

Vooruit ontvangen bedragen	Boekwaarde 31-12-2020	Vrijgevallen bedragen of terugbetalingen	Ontvangen bedragen	Boekwaarde 31-12-2019
Vooruit ontvangen bedragen van het Rijk	-	-	-	-
Vooruit ontvangen bedragen van de EU	-	-	-	-
Vooruit ontvangen bedragen van overige Nederlandse overheidslichamen	11.430.756	1.814.590	1.065.590	12.179.756
Vooruit ontvangen bedragen overige	1.246.198	587.327	1.022.888	810.637
Totaal vooruit ontvangen bedragen	12.676.954	2.401.917	2.088.478	12.990.393

Van de post vooruitontvangen bedragen van overige Nederlandse overheidslichamen van € 11,4 mln. is ca. € 10 mln. van OZJT en de Agenda voor Twente (2018-2022). Er is een bedrag van afgerond € 3,8 mln. opgenomen vanuit OZJT voor de financiering van de ontwikkeltafels, transformatiemiddelen, expertisecentrum en diverse bedragen voor de coalities van Samen14. Daarnaast is een bedrag vooruitontvangen vanuit het meerjarige investeringsprogramma Agenda voor Twente (2018-2022) van € 6,1 mln. Dit zijn nog niet (volledig) bestede investeringsbedragen. Ten slotte staat er per ultimo een bedrag van € 1,2 mln. op vooruitontvangen voor de GGD ten behoeve van het project Samenwerkingsagenda. Dit is een meerjarig project.

In de post overige vooruitontvangen bedragen is een bedrag van € 0,75 mln. opgenomen vanuit diverse verkoopfacturen die betrekking hebben op 2021. Daarnaast zijn hier diverse bedragen opgenomen uit projecten en coalition of the willing activiteiten.

De nog te betalen bedragen kunnen als volgt gespecificeerd worden:

Nog te betalen bedragen	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Nog te betalen domein Gezondheid	576.527	472.172
Nog te betalen domein Leefomgeving	64.300	101.672
Nog te betalen OZJT	6.142.505	4.311.141
Nog te betalen loonbelasting en overige salaris/loon componenten	2.690.769	2.029.103
Nog te betalen overige bedragen	7.250.265	1.212.273
Nog te betalen BTW	229.591	102.312
Nog te betalen domein Bedrijfsvoering	68.096	61.539
Totaal nog te betalen bedragen	17.022.053	8.290.212

In de post nog te betalen bedragen domein Gezondheid zijn o.a. de terugbetalingen opgenomen aan de Twentse gemeenten voor de maatwerk projecten Jeugdgezondheidszorg en betalingen aan verschillende partners voor het uitvoeren van diverse projecten/activiteiten. In de post nog te betalen Leefomgeving zijn de af te rekenen subsidiebedragen opgenomen (laatste 10% van jaarschijf 2020). In de te betalen bedragen OZJT zijn de voorlopige verrekeningen met de Twentse gemeenten in het kader van de beschikbaarheidsvoorzieningen en maatregelhelp opgenomen. In de post nog te betalen bedragen overig zijn diverse verschillende betalingen opgenomen zoals detacheringskosten en inhuur van personeel. Maar in deze post zijn ook diverse betalingen opgenomen ten behoeve van de bestrijding van COVID-19 (ca. € 4,6 mln.)

6.4 Belangrijkste niet uit de balans blijvende verplichtingen

Regio Twente is voor een aantal toekomstige jaren verbonden aan verschillende, niet uit de balans blijvende, financiële verplichtingen. Uit de balans blijken slecht die verplichtingen die per einde van het boekjaar zijn aangegaan, waar ook het werk al voor is gedaan maar waar nog geen factuur voor is ontvangen. Die verplichtingen die al wel zijn aangegaan maar waar het werk nog niet voor is gedaan, bijvoorbeeld omdat het over een langlopend contract gaat, zijn niet opgenomen in de cijfers. Voor deze verplichtingen zijn ook geen voorzieningen getroffen waardoor deze ook niet uit de balans blijken. Voor alle niet uit de balans blijvende verplichtingen geldt dat deze ofwel in de (meerjaren)begroting zijn opgenomen, danwel gelden zijn gereserveerd op de balans of in de risicoparagraaf zijn benoemd. Hiermee is deze categorie voldoende in control. Hieronder volgt een opsomming van de belangrijkste verplichtingen.

Investeringsprogramma Agenda van Twente subsidie verplichtingen

De subsidieringen vanuit het investeringsprogramma Agenda van Twente zijn voor de daadwerkelijke uitbetalingen opgenomen als last in de jaarstukken d.w.z. dat het subsidievoorschot van 80 % in het exploitatiejaar als kosten wordt verantwoord en de nabetaling (van maximaal 20 % bij volledige prestatie) in het jaar waarin de vaststellingsbeschikking wordt afgegeven nadat is geconstateerd dat de volledige prestatie naar behoren geleverd is. Op ultimo 2020 is een bedrag van afgerond € 3,3 mln. als niet uit de balans blijvende verplichting opgenomen. Voor deze verplichtingen is op de balans geld gereserveerd.

Langlopende huurcontracten

Huurcontract van het pand aan de Nijverheidsstraat te Enschede tot en met 28 februari 2023 voor een bedrag van € 0,98 mln. per jaar.

Inkoopcontracten groter dan € 100.000 inkoopwaarde

Regio Twente heeft diverse contracten afgesloten die elk een inkoopwaarde hebben van meer dan € 100.000. Hieronder staan de categorieën aan kosten waarvoor contracten zijn afgesloten:

- Schoonmaak
- Gezondheid
- Automatisering en telecommunicatie
- Flexibele arbeid
- Catering

Garantstellingen

Twence B.V. garantstelling vervallen

Regio Twente heeft Twence B.V. sinds 1998 een garantstelling verleend. Deze is geëindigd per 01-01-2020. De feitelijke nakoming hiervan berustte bij de gemeenten.

In 2020 is € 0,- betaald wegens de verleende borg- en garantstelling.

Verlofuren

De waarde van de overlopende verlofuren is per 31-12-2020 € 1.051.000.

7. Overige gegevens

7.1 Controleverklaring onafhankelijke accountant (volgt)

8. Bijlagen

Bijlage 1 SiSa verantwoording



Ministerie van Binnenlandse Zaken en
Koninkrijksrelaties



Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 4 maart 2021

VWS	H11	Corona Bonusregeling Zorg	Kenmerk/nummer aanvraag	Totaal in (2020) ontvangen specifieke uitkeringen voor bonus	Totaal in (2020) ontvangen specifieke uitkeringen voor belastingcomponent	Totaal in (2020) ontvangen specifieke uitkeringen	De totale besteding (t/m jaar T) aan medewerkers netto uitgekeerde bonus van € 1.000	De totale besteding (t/m jaar T) aan derden netto uitgekeerde bonus van € 1.000
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H11/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H11/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H11/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H11/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: H11/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: H11/06</i>
			COBONUS2008763	€ 541.000	€ 429.850	€ 970.850	€ 482.000	€ 59.000
			Zijn de zorgprofessionals die een bonus van aanvrager hebben ontvangen werkzaam geweest in de periode 1 maart tot 1 september 2020 bij de organisatie waarvoor een aanvraag is gedaan (Ja/Nee)	Voldoen de betalingen (t/m jaar T) aan de inkomstenstoets zoals omschreven in de regeling (Ja/Nee)	Afgedragen of aangegeven verschuldigde eindheffing over de aan medewerkers netto uitgekeerde bonus (max € 800 per medewerker)	Afgedragen verschuldigde belasting (t/m jaar) over de aan derden netto uitgekeerde bonus (€ 750 per persoon)	Overig saldo voor bonus in (jaar T)	Overig saldo voor belastingcomponent in (jaar T)
			<i>Aard controle D1 Indicator: H11/07</i>	<i>Aard controle D1 Indicator: H11/08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H11/09</i>	<i>Aard controle R Indicator: H11/10</i>	<i>Aard controle R Indicator: H11/11</i>	<i>Aard controle R Indicator: H11/12</i>
			Ja	Ja	€ 385.600	€ 44.250	€ 541.000	€ 429.850
			Eventuele toelichting Verplicht als alle of een deel van de bonussen wordt uitgekeerd in het volgende jaar (05 of 06) of als bij 07 of 08 Nee is ingevuld.	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H11/13</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H11/14</i>				
			Regio Twente heeft in 2020 de zorgbonus aangevraagd. In januari 2021 is de toekenning ontvangen. De zorgbonus wordt in 2021 daadwerkelijk uitbetaald aan de medewerkers in loondienst en aan derden.	Nee				

Bijlage 2 Overzicht van ontvangen subsidies met verantwoordingsplicht

Regio Twente ontvangt jaarlijks subsidies van verschillende partijen. De subsidies kennen een inhoudelijke en een financiële verantwoordingsplicht. Deze verantwoordingen worden rechtstreeks met de subsidieverstrekker gedeeld. Daarnaast dienen een aantal subsidies opgenomen te worden in het jaarverslag conform de subsidievereisten of in lijn met aanvullende afspraken met de subsidieverstrekker(s). Onderstaand het overzicht van subsidies waar dit voor geldt:

Verstrekker	Project	Programma	Maximaal subsidie bedrag (in €)	Baten 2020	Lasten 2020
Centrumgemeente Enschede	Bijdrage in operationele en expert activiteiten en verbeterde wet Meldcode	VTT	1.631.460	1.573.228	1.573.228
Centrumgemeente Enschede	Oplossen wachtlijstproblematiek	VTT	290.000	258.900	258.900
Gemeente Enschede	Regeling specifieke uitkering opzet expertisecentrum jeugdhulp 2020	OZJT	960.000	42.941	42.941
Gemeente Hengelo	Vakkundig aan het Werk	Kennispunt Twente / CoW	19.247	15.398	15.398
Provincie Gelderland (EU)	Proeftuin Lageveld	Recreatieve voorzieningen	491.942	113.700	127.329
Provincie Overijssel	Techniekpact 2020	Sociaal Economische Structuurversterking	150.000	140.000	140.000
Gemeente Almelo	Maatwerk JGZ en OGGZ	Gezondheid	142.296	102.954	102.954
Gemeente Enschede	Maatwerk JGZ PGJ	Gezondheid	166.500	144.716	144.716
Gemeente Enschede	Medisch spreekuur	Gezondheid	30.081	22.819	22.819
Gemeente Enschede	Centrum Seksueel Geweld Twente-Achterhoek	Gezondheid	170.183	162.189	162.189
Gemeente Enschede	Schoonmaakacties vervuilingstaak	Gezondheid	11.000	8.035	8.035
Gemeente Enschede	inzet jeugdarts begeleiding schoolziekteverzuim 2017-2020	Gezondheid	68.782	22.289	22.289
Gemeente Haaksbergen	Maatwerk Jeugdgezondheidszorg	Gezondheid	65.728	53.927	53.927
Gemeente Hengelo	Maatwerk Jeugdgezondheidszorg	Gezondheid	93.300	53.768	53.768
Gemeente Oldenzaal	Maatwerk Jeugdgezondheidszorg	Gezondheid	96.990	95.878	95.878
Totaal			4.387.509	2.810.742	2.824.371

Tabel 14 Overzicht van ontvangen subsidies met verantwoordingsplicht

Bijlage 3 Totaal begrote gemeentelijke bijdrage en resultaat 2020 per gemeente

Gemeente	Aantal inw.	Totaal in rekening gebrachte gemeentelijke bijdragen (in €)	Taakveld 0.11
	1-1-2019	2020	Resultaat van baten en lasten
Almelo	72.937	3.898.661	70.216
Borne	23.205	1.269.166	22.339
Dinkelland	26.353	1.403.787	25.370
Enschede	158.402	8.032.372	152.492
Haaksbergen	24.280	1.271.959	23.374
Hellendoorn	35.811	1.925.704	34.475
Hengelo	80.715	4.225.799	77.704
Hof van Twente	34.888	1.808.749	33.586
Losser	22.629	1.173.168	21.785
Oldenzaal	31.820	1.706.028	30.633
Rijssen / Holten	38.302	2.275.825	36.873
Tubbergen	21.283	1.182.216	20.489
Twenterand	33.789	1.940.632	32.528
Wierden	24.335	1.349.755	23.427
Totaal	628.749	33.463.821	605.291

Voorwoord

'Twente Vooruit'; onder deze titel hebben we in de voorliggende jaren van deze begroting samen met de 14 regiogemeenten en maatschappelijke partners gewerkt aan een belangrijke transitie opgave. In het jaar 2020 hebben wij verder vorm gegeven met het op hoofdlijnen bespreken van de toekomst van onze samenwerking. Wij verwachten in 2021 de transitie af te ronden met als resultaat de nieuwe GR Gezondheid, bestaande uit de onderdelen GGD Twente, OZJT/Samen14, Veilig Thuis Twente en de gast Kennispunt Twente.

In de eerste helft van 2021 zullen naar verwachting de laatste belangrijke bestuurlijke besluiten worden genomen ten aanzien van het Transitieplan 'Twente Vooruit', die van invloed zullen zijn op de samenwerking en dus ook op de voorliggende begroting. In deze begroting vindt u alles over onze en vooral uw ambities en resultaten die we samen willen bereiken. Omdat op het moment van opmaken van deze begroting nog geen besluitvorming heeft plaatsgevonden treft u hier een programmabegroting 2022 aan, die qua opzet en inrichting voortbouwt op wat u gewend bent.

Als Regio Twente staan we voor de uitdaging de Twentse samenleving te dienen. Door de COVID-19 pandemie is dit in extreme vorm gebleken in de jaren 2020 en 2021. We zijn erop gericht meerwaarde te realiseren door ontmoeting, verbinding en samenwerking. Om te bevorderen dat inwoners en ondernemers in Twente gezond en kansrijk zijn. Onze passie is verbonden met een gezond en kansrijk Twente. Gezond zijn helpt om kansrijk te kunnen zijn. Omgekeerd kan kans-rijkheid bijdragen aan een goede gezondheid.

Wij werken aan versterking van de sociaal economische structuur. De Agenda voor Twente, de Regiodeal en de organisaties in de basisinfrastructuur vormen daarin wezenlijke initiatieven waarmee wij en vele partners verbonden zijn.

We zijn er voor interventies naar een veilige en gezonde gezinssituatie. Dragen bij aan dat gemeenten de juiste zorg kunnen bieden. We werken aan prachtige recreatie mogelijkheden waarin een ieder kan genieten, beleven en bewegen. En we bevorderen via allerlei initiatieven de ontwikkeling en toepassing van kennis. Lobbyen en belangen behartigen zit in ons bloed en dat bewijst keer op keer zijn waarde.

Wat voor mij voorop staat is dat we samen met hart en ziel werken aan een vitaal Twente. In mijn gesprekken met u als bestuurders, medewerkers en met partners ervaar ik keer op keer de enorme betrokkenheid bij de opgaven die er voor ons samen liggen. Zonder die inzet en met focus en eenvoud zijn wij in Twente tot heel veel in staat en leveren wij maatschappelijke meerwaarde. Het maakt mij trots hieraan te mogen bijdragen.

Coen Aalders
Secretaris / algemeen directeur Regio Twente a.i.

Inhoudsopgave

Voorwoord	3
1. Financiële Samenvatting.....	6
2. Inleiding en leeswijzer	7
Beleidsbegroting	8
4. Gezondheid.....	8
5. Organisatie voor de zorg en de Jeugdhulp in Twente & Samen14.....	12
6. Veilig Thuis Twente	14
7. Domein Leefomgeving	17
7.1 Programma Sociaal Economisch sterk Twente.....	18
7.2 Programma Belangenbehartiging	22
7.3 Programma Recreatieve Voorzieningen	24
8. Bestuur en ondersteuning	27
8.1 Beleidsindicatoren BBV	29
8.2 Overzicht van de kosten van overhead.....	29
9. Coalitions of the Willing.....	30
9.1 Agenda voor Twente.....	30
9.2 Ontwikkelagenda Netwerkstad Twente.....	32
9.3 Kennispunt Twente.....	33
9.4 Milieu, Duurzaamheid en Afval.....	35
9.5 Twentse Kracht.....	36
9.6 IT-Platform	38
9.7 Toezicht en kwaliteit.....	40
9.8 Mobiliteitslab	40
10. Overzicht algemene dekkingsmiddelen.....	41
11. Specificatie herkomst baten en besteding lasten.....	42
12. Paragrafen.....	44
12.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	44
12.2 Onderhoud kapitaalgoederen	49
12.3 Bedrijfsvoering.....	51
12.4 Verbonden partijen.....	52
12.5 Financiering.....	55
12.6 Rechtmatigheid	57
13 Financiële begroting	58
13.1 Overzicht van baten en lasten.....	58
13.2 Toelichting op het overzicht van baten en lasten	60
13.2.1 Structurele reserveringen	62
13.2.2 Overzicht van baten en lasten per taakveld	62
13.2.3 Specificatie stijging gemeentelijke bijdrage 2022 t.o.v. 2021	63
13.2.4 Overzicht van geraamde incidentele baten en lasten	63
13.3 Uiteenzetting van de financiële positie en de toelichting	64
13.3.1 Geprognosticeerde balans	64
13.3.2 Berekening EMU-saldo.....	65
13.3.3 Verloopoverzicht reserves	66
13.3.4 Verloopoverzicht voorzieningen	66
13.3.5 Arbeidskosten gerelateerde verplichtingen	66
13.3.6 Investeringskosten	66
Bijlagen	67
Bijlage 1. Gemeentelijke bijdrage 2022 per taakveld	67

Lijst van figuren en tabellen

Figuur 1 Specificatie herkomst van de baten	42
Figuur 2 Specificatie besteding lasten	43
Tabel 1 Overzicht van baten en lasten en gemeentelijke bijdrage 2022 inclusief taakvelden	6
Tabel 2 Beleidsindicatoren	29
Tabel 3 Overzicht algemene dekkingsmiddelen.....	41
Tabel 4 Ratio Weerstandsvermogen	44
Tabel 5 Overzicht beschikbare weerstandscapaciteit	45
Tabel 6 Samenvattend overzicht geïnventariseerde risico's.	46
Tabel 7 Samenvattend overzicht beschikbare weerstandscapaciteit en benodigde weerstandscapaciteit	47
Tabel 8 Renteschema.....	55
Tabel 9 Renteomslagpercentage.....	55
Tabel 10 Renterisiconorm	56
Tabel 11 Overzicht van baten en lasten	58
Tabel 12 verklaring stijging gemeentelijke bijdrage	63
Tabel 13 Verloopoverzicht reserves	66
Tabel 14 Verloopoverzicht voorzieningen	66
Tabel 15 Arbeidskosten gerelateerde verplichtingen.....	66
Tabel 16 Herinvesteringen	66

1. Financiële Samenvatting

Overzicht van baten en lasten 2022 en gemeentelijke bijdrage

Het overzicht van baten en lasten, de financiële uitgangs- en aandachtspunten bij de begroting 2022 en de meerjarenraming 2023-2025 vormen samen het deel van de financiële programmabegroting. Onderstaand het overzicht van baten en lasten inclusief taakvelden per programma voor het jaar 2022.

Domein	Code	Taakveld	Lasten	Baten	Gem. bijdrage
Gezondheid	6.1.2	Samenkracht en burgerparticipatie GGD	€ 805.995	€ 1.032.636	€ 226.641-
	7.1	Volksgezondheid	€ 19.297.278	€ 3.862.970	€ 15.434.308
	7.5	Begraafplaatsen en crematoria	€ 507.205	€ 478.319	€ 28.886
	0.4	Overhead	€ 4.226.749	€ 317.169	€ 3.909.579
Totaal Gezondheid			€ 24.837.226	€ 5.691.094	€ 19.146.132
Sociaal Economisch Sterk Twente	2.1	Verkeer en vervoer	€ 278.011	€ -	€ 278.011
	3.1	Economische ontwikkeling	€ 1.229.505	€ -	€ 1.229.505
	0.4	Overhead	€ 370.395	€ 119.167	€ 251.228
Totaal Sociaal Economisch Sterk Twente			€ 1.877.911	€ 119.167	€ 1.758.744
Belangenbehartiging	3.1	Economische ontwikkeling Internationaal en Lobby	€ 533.137	€ 43.504	€ 489.633
Totaal Belangenbehartiging			€ 533.137	€ 43.504	€ 489.633
Agenda van Twente	3.1	Economische ontwikkeling Agenda van Twente	€ 100.000	€ 100.000	€ -
Totaal Agenda van Twente			€ 100.000	€ 100.000	€ -
Recreatieve voorzieningen	5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	€ 2.394.543	€ 932.500	€ 1.462.043
	0.4	Overhead	€ 211.084	€ -	€ 211.084
Totaal Recreative voorzieningen			€ 2.605.627	€ 932.500	€ 1.673.127
Bestuur en Ondersteuning	0.1	Bestuur	€ 305.247	€ 206.000	€ 99.247
	0.4	Overhead	€ 7.836.510	€ 452.328	€ 7.384.183
	0.5	Treasury	€ 68.882	€ 27.754	€ 41.128
	0.8	Overige baten en lasten	€ 255.353	€ -	€ 255.353
	0.10	Mutatie reserve	€ 38.000	€ 45.000	€ 7.000-
Totaal Bestuur en ondersteuning			€ 8.503.993	€ 731.082	€ 7.772.911
OZJT/Samen14	6.7.2	Maatwerk dienstverlening 18-	€ 1.101.683	€ 101.498	€ 1.000.185
	6.7.2	Maatwerk dienstverlening 18- (maatregelhulp/beschikbaarheidsvo	€ 531.727	€ 531.727	€ -
	0.4	Overhead	€ 280.231	€ -	€ 280.231
Totaal Organisatie voor de Zorg en de Jeugdhulp in Twente & Samen14			€ 1.913.640	€ 633.225	€ 1.280.415
Veilig Thuis Twente	6.81	Geëscaleerde zorg 18-	€ 5.177.271	€ 2.426.521	€ 2.750.749
	0.4	Overhead	€ 415.479	€ -	€ 415.479
Totaal Veilig Thuis Twente			€ 5.592.750	€ 2.426.521	€ 3.166.229
Coalition of the Willing	0.1	Bestuur Netwerkstad Twente	€ 130.000	€ 150.000	€ 20.000-
	3.1	Economische ontwikkeling Kennispunt Twente	€ 1.513.728	€ 1.829.651	€ 315.923-
	3.1	Economische ontwikkeling Agenda voor Twente	€ 3.634.953	€ 3.903.953	€ 269.000-
	6.7.2	Samenkracht en burgerparticipatie OZJT (Toezicht en kwaliteit)	€ 96.875	€ 96.875	€ -
	6.7.2	Samenkracht en burgerparticipatie OZJT (Mobiliteitslab)	€ 132.500	€ 132.500	€ -
	7.4	Milieubeheer	€ 90.000	€ 90.000	€ -
		Overhead Netwerkstad Twente, Kennispunt Twente en			
	0.4	Agenda voor Twente	€ 604.923	€ -	€ 604.923
	0.4	Overhead IT-Platform	€ 793.169	€ 793.169	€ -
	0.4	Overhead Twentsekracht	€ 988.404	€ 988.404	€ -
Totaal Coalition of the Willing			€ 7.984.551	€ 7.984.551	€ 0-
Totaal saldo van baten en lasten			€ 53.948.834	€ 18.661.643	€ 35.287.191
Algemene dekkingsmiddelen (gemeentelijke bijdrage)			€ 53.948.834	€ 18.661.643	€ 35.287.191
Resultaat			€ -	€ -	€ -

Tabel 1 Overzicht van baten en lasten en gemeentelijke bijdrage 2022 inclusief taakvelden

De gemeentelijke bijdrage 2022 stijgt met € 541.460 ten opzichte van de gemeentelijke bijdrage 2021 (na wijziging). Deze stijging, die aansluit op de door de 14 Twentse gemeenten opgestelde begrotingskaders, is het gevolg van de volgende wijzigingen:

- de werkelijke stijging van de salarissen 2021 (-/- € 110.728) t.o.v. de raming in de begroting 2021;
- de geraamde looncompensatie 2022 (+ € 439.476)
- de geraamde prijscompensatie 2022 (+ € 215.997) en
- daling toerekening omslagrente, stijging Vrijetijdseconomie en Mobiliteit door toename inwoneraantallen (-/- € 3.285).

Voor een nadere specificatie van de stijging van de gemeentelijke bijdrage wordt hier kortheidshalve verwezen naar [hoofdstuk 13 'Financiële toelichting'](#). De specificatie van de gemeentelijke bijdrage per gemeente is vermeld in [bijlage 1](#).

2. Inleiding en leeswijzer

De programmabegroting

De programmabegroting omvat het geheel van taken en activiteiten van Regio Twente. Ze heeft een kader stellende functie: ze wijst gelden toe aan programma's en autoriseert de besteding van die gelden. Op deze wijze ondersteunt ze het algemeen bestuur bij de uitvoering van zijn controlerende en kader stellende taak en het budgetrecht.

Zowel de begroting als de jaarstukken zijn in het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) in de vier onderstaande onderdelen verdeeld:

Begroting		Jaarstukken	
Beleidsbegroting	1. Programmaplan	Jaarverslag	1. Programmaverantwoording
	2. Paragrafen		2. Paragrafen
Financiële begroting	3. Overzicht van baten en lasten en de toelichting	Jaarrekening	3. Programmarekening
	4. Uiteenzetting van de financiële positie en de toelichting		4. Balans

Leeswijzer

Deze leeswijzer maakt u wegwijs in de programmabegroting.

In de inleidende hoofdstukken 1 en 2 staat de samenvatting aangevuld met de inhoud en achtergronden van de programmabegroting. In hoofdstuk 3 staat het, door het dagelijks bestuur en de bestuurscommissies aan het algemeen bestuur voorgelede, besluit ter vaststelling. Vanaf hoofdstuk 4 treft u de beleidsbegroting aan. Vanaf hoofdstuk 13 wordt inzicht gegeven in de financiële begroting.

Beleidsbegroting

De beleidsbegroting omvat programma's, samenhangende sub programma's en paragrafen. In de programma's en sub programma's wordt ingegaan op de maatschappelijke effecten en de manier waarop Regio Twente die effecten wil realiseren. Dit gebeurt aan de hand van de, door BBV verplichte, volgende drie w-vragen:

1. Wat willen we bereiken?
2. Hoe gaan we dit doen?
3. Wat gaat het kosten (overzicht baten en lasten)?

De eerste vraag betreft het beoogde maatschappelijke effect, dat kan worden vertaald in één of meerdere algemene beleidsdoelstellingen. Dit wordt uitgewerkt in een programma. De tweede vraag gaat in op activiteiten in termen van de 'output-/outcome gegevens' die nodig zijn voor het bereiken van het beoogde maatschappelijke effect. Dit wordt beschreven in de sub programma's die bij het betreffende programma horen, of in het programma zelf als geen sub programma's aanwezig zijn. De derde vraag heeft betrekking op de baten en lasten die aan het programma, respectievelijk het sub programma, worden toegewezen om de gewenste effecten te bereiken.

De paragrafen van de programmabegroting geven een dwarsdoorsnede van de financiële aspecten, vanuit een bepaald perspectief. Het gaat daarbij om onderwerpen die van belang zijn voor het inzicht in de financiële positie van Regio Twente. Dit betreft weerstandsvermogen en risicobeheersing, onderhoud kapitaalgoederen, bedrijfsvoering, verbonden partijen, financiering en rechtmatigheid.

Financiële begroting

Door vaststelling van deze begroting autoriseert het algemeen bestuur het dagelijks bestuur, de bestuurscommissies en het bestuurdersoverleg Kennispunt Twente tot het doen van uitgaven voor realisatie van de programma's.

Beleidsbegroting

4. Gezondheid

Verantwoordelijkheid van en besluitvorming in Domein directeur

**Bestuurscommissie Publieke Gezondheid
Mevrouw S. Dinsbach**

Inleiding

In 2019 is het langjarig programma "Gezonde toekomst voor Twente" vastgesteld. Redenen om te komen tot dit langjarig programma waren: het besef dat werken aan preventie en gezondheidsbevordering lange adem en vasthoudendheid vergt en we continu de voortgang willen monitoren. Op basis van dit langjarig programma is een Bestuursagenda publieke gezondheid voor de periode 2020-2023 vastgesteld. Naast gemeenten is GGD Twente op onderdelen (mede-)verantwoordelijk voor de realisatie van de hierin verwoorde ambities op een negental indicatoren. Door het grote beslag dat de Corona-crisis in 2020 op de medewerkers van de GGD heeft gelegd is in dat jaar maar ten dele gewerkt aan de realisering van de gestelde doelen die voorzien waren. Ook de organisatie van de concrete activiteiten in een viertal programmalijnen heeft nog niet zijn beslag gekregen. Vooralsnog gaan we ervan uit dat de Corona-crisis in 2021 grotendeels getemperd zal zijn en de draad weer opgepakt kan worden. Voor 2022 verwachten we dan weer optimaal te kunnen werken aan de realisering van de gestelde ambities in de Bestuursagenda. In 2020 zal de nieuwe Gezondheids GR zijn beslag krijgen waardoor de organisatie van de activiteiten in de voorziene programmalijnen Gezond opgroeien, Gezond meedoen, Gezond wonen en Gezond oud zijn, hoogstwaarschijnlijk alsnog vertraging zal oplopen. Bij de uitvoering van de activiteiten zoeken we nadrukkelijk de samenwerking met partners, zowel van aanpalende gemeentelijke beleidsterreinen als met maatschappelijke organisaties, in zogenaamde vitale coalities zoals Twente Gezond en Vitaal Twente. De voorziene activiteiten sluiten zoveel mogelijk aan bij reeds bestaande lokale initiatieven van gemeenten of coalities van gemeenten. Daar ligt dan ook het primaat van de sturing van de uitvoering.

Speerpunten

In de bestuursagenda 2020-2023, en daarmee ook voor het begrotingsjaar 2022, zijn de navolgende speerpunten op het gebied van preventieve gezondheid voor Twente vastgelegd:

- roken
- vaccinatiegraad
- eenzaamheid
- overgewicht
- regie over eigen leven
- stress
- problematisch alcoholgebruik
- middelengebruik
- bewegen

Deze speerpunten zijn nadrukkelijk verbonden met de lijn van het Nationaal Preventieakkoord en de regionale samenwerking tussen de Twentse gemeenten, Menzis en GGD Twente, zoals deze is geformuleerd in de werkagenda. Gezien de (wettelijke) mogelijkheden verschilt de rol van de GGD per indicator. Echter op alle indicatoren levert de GGD een bijdrage.

Kaderstellende beleidsnota's

Beleidsnota	Vastgesteld door	Datum vaststelling
Bestuursagenda 2020-2023	Bestuurscommissie PG	11 december 2019
JGZ Twente, Specialist in het gewone	Bestuurscommissie PG	18 juni 2015
Gezonde toekomst voor Twente	Bestuurscommissie PG	6 maart 2019

Werzaamheden

Wat willen we bereiken?

Als lange termijn ambitie is in het programma 'Een Gezond Toekomst voor Twente' vastgelegd "Inwoners van Twente leven minimaal net zo lang in gezondheid als inwoners elders in Nederland". Om dit te bereiken zijn 19 indicatoren benoemd waar in de periode 2019-2030 voortgang op geboekt moet worden. Indicatoren die we kunnen monitoren, zodat ontwikkelingen ook zichtbaar gemaakt kunnen worden en daarop sturing gegeven kan worden. In de Bestuursagenda 2020-2023 hebben de Twentse gemeenten en de GGD voor deze periode prioriteit gegeven aan 9 indicatoren en hierop de doelen geformuleerd. De indicatoren en de bijbehorende ambities zijn:

1. het roken te verlagen
2. de vaccinatiegraad te stabiliseren
3. de eenzaamheid(-sgevoelens) te verminderen
4. het overgewicht te verminderen
5. de regie over eigen leven te vergroten
6. stress te verminderen
7. het problematisch alcoholgebruik te verminderen
8. het middelengebruik te verminderen
9. het bewegen te bevorderen.

De ambities van de Bestuursagenda hebben allen betrekking op items die de gezondheid van de Twentse burger positief of negatief kunnen beïnvloeden. Het acteren op deze items is niet alleen voorbehouden aan de GGD. Op enkele items is die rol zelfs zeer beperkt en kan alleen in gecoördineerde acties met andere partners resultaten behaald worden.

De ambities op elk item zijn dusdanig geformuleerd dat op basis van monitoring de voortgang en resultaten jaarlijks inzichtelijk gemaakt kunnen worden. Deze items verwerken we dan ook expliciet in de verschillende onderzoeken die de GGD uitvoert. Daarnaast voeren we in gezamenlijkheid met gemeenten een quickscan uit op de voortgang en stand van zaken met betrekking tot de inspanningen die elkeen levert om de gestelde doelen uit de Bestuursagenda te realiseren.

In het overzicht van de indicatoren hieronder is de stand van zaken ultimo 2020 opgenomen op basis van de uitkomsten van de grootschalige onderzoeken (Gezondheidsmonitor Jeugd 2019 en Gezondheidsmonitor Volwassenen en Ouderen 2016). Daarnaast is per indicator het ambitieniveau aangegeven zoals dit in de Bestuursagenda 2020-2023 is bepaald. Met name uit de Gezondheidsmonitor Jeugd blijkt dat we bij enkele indicatoren op de goede weg zitten wat betreft de te realiseren ambities. Andere vergen echter verdere inzet.

Indicatoren		Huidig niveau (2020)	Ambitie niveau 2023
1.	Roken 13 - 14 jaar / tweede klas 15 - 16 jaar / vierde klas 19 - 64 jaar 65+ zwangeren	2% (2015) 1% (2019) 12% (2015) 6% (2019) 23% (2016) 10% (2016) ?	1% 8% 20% <10% 8%
3.	Vaccinatiegraad	95% (2020)	95%
3.	Eenzaamheid 13 - 14 jaar / tweede klas 15 - 16 jaar / vierde klas 19 - 64 jaar 65 - 74 jaar 75+	15% (2019) 21% (2019) 39% (2016) 40% (2016) 51% (2016)	37% 38% 47%
4.	Overgewicht 2 - jaar 4 - 12 jaar 13 - 14 jaar 19 - 64 jaar 65+	10% (2015) 8% (2019) 16% (2015) 19% (2019) 17% 21% (2019) 49% (2016) 62% (2016)	9% 14% 14% 46% 59%
5.	Regie over eigen leven	onduidelijk concept	beschreven aanpak

6.	Stress	geen cijfers bekend (2015/2016) voor jeugd relevante cijfers bekend (2019)	monitoregegevens beschikbaar
7.	Problematisch alcoholgebruik 13 - 14 jaar / tweede klas 15 - 16 jaar / vierde klas 19 - 64 jaar 65+ zwangeren	19% bd: 8% ooit: 38% 67% bd: 43% ooit: 71% 86% (2016) 77% (2016) ?	14% 45% 80% 70% 2,5%
8.	Middelengebruik softdrugs < 18 jaar harddrugs < 18 jaar	4% (2015) 6,7% (2019) 1% (2015) 1,9% (2019)	2,5% 0,75%
9.	Bewegen 12 - 18 jaar 19 - 64 jaar 65+	52% (2015) 46,4% (2019) 58% (2016) 42% (2016)	63% 63% 47%

Bd = binge drinking, is het af en toe, in korte tijd, drinken van een grote hoeveelheid alcohol.

Hoe gaan we dit doen?

In een viertal programmalijnen werken we aan de realisatie van de gemeentelijke ambities. Dit zijn:

- gezond opgroeien
- gezond meedoen
- gezond wonen
- gezond oud zijn.

Op basis van de vaststelling van de Bestuursagenda in de BC van 11 december 2019 lag het in de rede dat het begrotingsjaar 2020 gebruikt zou worden om de activiteiten nader uit te werken. Evenals de uitlijning van deze activiteiten over de jaren en de organisatorische inbedding van de activiteiten in de programmalijnen. Doordat de Coronacrisis in 2020 grote inzet van vele GGD-medewerkers vergde is maar in zeer beperkte mate gewerkt aan de uitwerking van de beoogde activiteiten.

Evenzeer aan de ontwikkeling van de beoogde Programmalijnen.

De verwachting is dat in het begrotingsjaar 2021 de draad weer kan worden opgepakt. In hoeverre de beoogde organisatie in programmalijnen, en de inbedding van de activiteiten binnen deze lijnen, voor de start van het begrotingsjaar 2022 voltooid zijn zal mede afhankelijk zijn van de ontwikkeling van de nieuwe Gemeenschappelijke Regeling Gezondheid (Gezondheids GR) in 2021. Bij de uitvoering van de activiteiten zoeken we nadrukkelijk de samenwerking met partners, zowel van aanpalende gemeentelijke beleidsterreinen als met maatschappelijke organisaties, in zogenaamde vitale coalities zoals Twente Gezond en Vitaal Twente. Daar waar reeds verbanden voor handen zijn sluiten we hierbij aan en daar waar deze nog niet aanwezig zijn zetten we nieuwe samenwerkingsverbanden op, met inachtneming van de couleur locale.

Met welke verbonden partij gaan wij het samen doen?

Coöperatieve vereniging UA ten behoeve van het digitaal dossier JGZ (GGiD)

Ten behoeve van de ontwikkeling en onderhoud van het digitaal dossier JGZ (GGiD) neemt GGD Twente deel in een coöperatieve vereniging UA tezamen met de GGD-en Regio Utrecht en Hollands Noorden. Het bedrijf van de coöperatie omvat uitsluitend het (doen) ontwerpen, (door)ontwikkelen, beheren, onderhouden en exploiteren van één of meerdere door haar leden te gebruiken digitale informatiesystemen voor medische dossiers en eventuele overige gegevensbestanden (het 'GGD Digitaal Dossier'). De coöperatie treedt op als contractpartij en gesprekspartner voor aanpassingen in de software en voor de koppeling met andere registraties.

Gezondheid wordt beïnvloed door tal van factoren. Onder andere ook factoren die behoren tot de werkingssfeer van beleidsterreinen buiten de publieke gezondheid en/of behoren tot het werkkterrein van andere (maatschappelijke)organisaties. Willen we voortgang boeken, dan is werken vanuit samenhang en wederkerigheid met dezen per definitie de norm. Hierdoor kan een zo goed mogelijk integraal resultaat geboekt worden.

Overzicht van baten en lasten

Gezondheid (bedragen in €)	Baten	Lasten	Saldo
Gezondheid	5.691.094	24.837.226	19.146.132
Gemeentelijke bijdrage	5.691.094	24.837.226	19.146.132

5. Organisatie voor de zorg en de Jeugdhulp in Twente & Samen14

**Verantwoordelijkheid van en besluitvorming in
Programmamanager**

**Bestuurscommissie OZJT
E. Fokkink MSc.**

Inleiding

OZJT/Samen14 heeft al haar kerntaken en opdrachten omschreven in een werkplan. Hierin staat vermeld: inhoud van de opdracht, opdrachtgever, welke activiteiten OZJT uitvoert en wat van gemeenten gevraagd wordt in de samenwerking. Ieder kwartaal wordt gerapporteerd. Sinds de decentralisatie zijn er veel ontwikkelingen. De bestuurscommissie heeft eind 2020 OZJT gevraagd een meerjarenperspectief op te stellen waarop ook keuzes gemaakt kunnen worden om OZJT robuust en toekomstbestendig te maken. Dit kan in 2021 leiden tot aanpassingen.

Ontwikkelingen die wij voorzien:

De huidige overeenkomsten Twents Model lopen tot 1 januari 2023. In 2022 zullen concrete stappen gezet moeten worden in verlengen en/of inkoop. We streven naar het eerste kwartaal 2022. Zoals afgesproken in de resolutie Norm voor Opdrachtgeverschap die gemeenten in de ALV VNG juni 2020 hebben aangenomen, moet dit tijdig afgerond zijn.

Er wordt meer bovenregionaal samengewerkt. Dit is nodig voor behoud en betaalbaarheid van de zeer specialistische jeugdhulp.

Besluiten worden ondersteund met data. Er zijn diverse bronnen beschikbaar die worden geïntegreerd en doorontwikkeld en goed worden gebruikt, zodat ook complexe beslissingen worden gebaseerd op beschikbare informatie.

Er wordt door gemeenten en aanbieders gestuurd op een paar kernindicatoren. Deze worden ieder kwartaal bestuurlijk besproken, waarmee we de gezamenlijke verantwoordelijkheid vasthouden en structuur geven.

Het leveranciersmanagement OZJT richt zich op de grootste regionale zorgaanbieders. Zij zijn onze partner in het vormen van een stevig, specialistisch fundament van het Twentse zorglandschap. Toezicht kwaliteit Wmo is doorontwikkeld met aanbieders en een gezamenlijke verantwoordelijkheid geworden.

In 2022 wordt een nieuwe bestuur gekozen, naar aanleiding van de gemeenteraadsverkiezingen. Het is essentieel dat de nieuwe bestuurders gedegen geïnformeerd worden over de ontwikkelingen Zorglandschap en dat zij goed weten voor welke opgaven zij gezamenlijk staan. Hiervoor zal een introductieprogramma worden ontwikkeld.

Speerpunten

OZJT is zakelijk partner voor de 14 Twentse gemeenten, werkt data-geïnformeerd en zoekt verbinding in het brede sociale domein.

Kaderstellende beleidsnota's

Beleidsnota	Vastgesteld door	Datum vaststelling
Visienota Transformatie jeugdzorg Twente	Colleges van B&W	2012/2013
Visie- en keuzenota Maatschappelijke ondersteuning in Twente	Colleges van B&W	2012/2013
Koersdocument	BC OZJT en colleges van B&W	2016
Uitgangspunten zorglandschap 2030	BC OZJT	2020

Werkzaamheden

Wat willen we bereiken?

OZJT gaat voor een duurzaam en betaalbaar zorgstelsel voor Twente. Een stelsel waarbij de inwoners zo thuis mogelijk zelfstandig en zelfsturend kunnen leven en waarin zij dichtbij huis kunnen beschikken over goede, professionele zorg als ze dat nodig hebben. OZJT zorgt ervoor dat gemeenten dat kunnen

realiseren voor hun inwoners door de inkoop, contractmanagement, monitoring en expertise efficiënt te organiseren voor alle 14 gemeenten. Zo hebben de gemeenten lokaal de handen vrij om te doen wat nodig is voor en met hun inwoners. Uiteindelijk werken we ernaartoe dat de gemeenten een omslag kunnen maken van minder zorgconsumptie naar meer zorgpreventie. OZJT is zakelijk partner voor de 14 Twentse gemeenten, werkt data-geïnformeerd en zoekt verbinding in het brede sociale domein

Hoe gaan we dit doen?

- Inkoop
- Contractmanagement
- Toezicht kwaliteit
- Twentse monitor sociaal domein
- Ondersteunen van de ambtelijke en bestuurlijke samenwerking
- Diverse inhoudelijke opdrachten

Indicatoren		Huidig niveau 2021	Ambitie niveau 2022
1.	Inkoop: overeenkomsten zijn verlengd of opnieuw ingekocht zodat zorgcontinuïteit is geborgd		Per 1-4-2022
2.	Contractmanagement: voortgangsgesprekken tijdig en volledig gevoerd, regie op incidentmanagement (regionaal en bovenregionaal). Bovenregionale aanbieders zijn verdeeld over de jeugdzorgregio's. Regio's met het grootste aandeel zijn aangewezen als accounthoudende regio. Twente is voor 4 aanbieders accounthoudende regio en verzorgt alle benodigde activiteiten bovenregionaal/landelijk en is verantwoordelijk voor early warning trajecten indien van toepassing.	Ieder kwartaal wordt met 17 regionale aanbieders voortgangsgesprekken gevoerd Alle activiteiten voortvloeiend uit het VNG accounthouderschap worden tijdig en zorgvuldig gedaan	Ieder kwartaal wordt met 17 regionale aanbieders voortgangsgesprekken gevoerd Alle activiteiten voortvloeiend uit het VNG accounthouderschap worden tijdig en zorgvuldig gedaan
3.	Data-geïnformeerd werken: doortontwikkeling Twentse Monitor Sociaal Domein en organiseren van reflectiekamers met gemeenten en aanbieders.	De Twentse Monitor Sociaal Domein is in overleg met diverse gebruikers doorontwikkeld. Ieder kwartaal worden de cijfers geactualiseerd en geanalyseerd.	Kennispunt Twente is de partner voor gebruik van data ten behoeve van het Zorglandschap. Gebruikers van gemeenten en aanbieders kunnen snel en eenvoudig de Twentse Monitor raadplegen voor diverse doeleinden.

Overzicht van baten en lasten

OZJT (bedragen in €)	Baten	Lasten	Saldo
Organisatie voor de Zorg en de Jeugdhulp in Twente	101.498	1.381.913	1.280.415
Bevoorschotting Maatregelhulp/beschikbaarheidsvoorzieningen	531.727	531.727	0
Gemeentelijke bijdrage	633.225	1.913.640	1.280.415

6. Veilig Thuis Twente

Verantwoordelijkheid van en besluitvorming in
Programmamanager

Bestuurscommissie OZJT
M.J.H. van Zon

Inleiding

Veilig Thuis Twente is voor de regio Twente het advies- en meldpunt huiselijk geweld en kindermishandeling en heeft een stevige plek ingenomen in de zorgketen in Twente. De samenwerking met de 14 gemeenten verloopt prettig. De instroom van zaken is in 2019 door de implementatie van de verbeterde meldcode met 32% gestegen. Ook in 2020 lag de instroom van meldingen op dit hogere niveau en dat is ook de verwachting voor 2022. De voorliggende beleidsbegroting is gebaseerd op de wettelijke taken en bevoegdheden van Veilig Thuis organisaties en de maatwerk taken zoals deze, in afstemming met de 14 gemeenten, zijn belegd bij Veilig Thuis Twente (VTT). Door de forse stijging van de instroom vanaf 2019 (adviezen de meldingen) had VTT over 2019 en eerste kwartaal 2020 een grote wachtlijst opgebouwd. In 2020 hebben een aantal bijsturingsmaatregelen plaats gevonden om te komen tot een toekomstbestendig VTT. Nu we in de basis op orde zijn zullen we ons in 2022 verder richten op de borging van deze aanpassingen en hopen daarmee de enorm hoge werkdruk te normaliseren. Daarnaast worden in deze programmabegroting enkele belangrijke en nieuwe ontwikkelingen voor 2022 beschreven.

Speerpunten

Veilig Thuis Twente heeft zich ten doel gesteld alle vormen van geweld in afhankelijkheidsrelaties te stoppen en/of het verminderen van de schadelijke gevolgen hiervan en de veiligheid te borgen.

1. "Kwaliteit op tijd". VTT stelt zich ten doel haar maatschappelijke opdracht kwantitatief en kwalitatief goed uit te voeren. Eén van de belangrijkste speerpunten in 2022 blijft dan ook het wachtlijstvrij werken. VTT voldoet aan de wettelijke taken en termijnen en aan de onderling afgesproken maatwerktaken. VTT kan sinds 1 januari 2021 met de beschikbare en uitgebreide personeelsformatie de instroom van nieuwe adviezen, meldingen en verzoeken voor onderzoeken binnen de gestelde wettelijke termijn oppakken en afhandelen.
2. Doorontwikkeling samenwerking in de keten met name op straf en zorg. VTT ziet in 2021 op verzoek van politie en de 14 gemeenten haar rol in de Tijdelijk Huisverboden uitgebreid. Ook de samenwerking met het Veiligheidshuis, expertise centrum mensenhandel, politie, reclassering en justitie in zaken stalking en ZSM zaken, zal verdere doorontwikkeling vragen.
3. In 2020 zijn de VT organisaties, als proef, van start gegaan met een chat functie. Dit om de toegankelijkheid in tijden van Corona gemakkelijker te maken. Er wordt veel gebruik gemaakt van deze chatfunctie en lijkt een waardevolle toevoeging voor VT. Deze chatfunctie zal naar verwachting richting 2022 verder uitgebreid worden.
4. Daarnaast vragen de doorlopende ontwikkelingen betreffende de samenwerking lokaal, de regionale en landelijke ontwikkelingen aandacht en inzet van VTT. Te denken valt aan de mogelijke veranderingen in de jeugdbeschermingsketen die in de landelijke politiek op de agenda staat.
5. Voor 2022 heeft VTT zich ten doel gesteld de ISO 9001 certificering te behalen.
6. Het adequaat functioneren van VTT binnen de aangepaste GR, naast de GGD, het OZJT en Kennispunt.

Kaderstellende beleidsnota's

Beleidsnota	Vastgesteld door	Datum vaststelling
"Samenwerkingsafspraken gemeenten regio Twente-Veilig Thuis Twente" herijkte versie d.d. febr. 2018	Managers Overleg OZJT	09-03-2018

Werkzaamheden

Wat willen we bereiken?

- Veilig huis Twente voert de haar toegewezen wettelijke- en maatwerktaken uit, met als maatschappelijke opdracht: " Het stoppen van alle vormen van geweld in afhankelijkheidsrelaties en/of het verminderen van de schadelijke gevolgen hiervan en de veiligheid (duurzaam) te

borgen". Hierbij stellen we ons ten doel deze maatschappelijke opdracht kwantitatief en kwalitatief goed uit te voeren. "Kwaliteit op Tijd":

- Wachtlijstvrij te werken en voldoende flexibiliteit (buffer) op te bouwen die het mogelijk maakt om bij fluctuaties van het aantal meldingen en adviesvragen, of bij onverwachte uitval van medewerkers toch zonder wachtlijst te kunnen werken én de wettelijke doorlooptijden te behalen.
- Binnen de landelijk vastgestelde doorlooptijden te werken.

Dit betreft de volgende taken:

- De wettelijke taken van veilig Thuis
- De (regionale) maatwerktaken zoals afgesproken met de 14 Twentse gemeenten in het document "samenwerkingsafspraken".
- De taken die voortvloeien uit de vastgestelde PDC's en de aangepaste werkprocessen, in goede samenwerking met de 14 gemeenten uitvoeren.
- De eisen die door het Rijk en de Inspectie gesteld zijn/worden: o.a. medewerkers voldoen aan de eisen van de SKJ registratie, 24 uren inzet vertrouwensarts, ISO certificering.

Daarnaast vragen de volgende ontwikkelingen in 2022 extra aandacht en inzet:

- a) doorontwikkeling van het scholingsplan t.b.v. deskundigheidsbevordering medewerkers om te voldoen aan de kwaliteitseisen die het Rijk en de Inspecties aan ons stellen.
- b) visie op voorlichting in de regio Twente ontwikkelen én implementeren, in samenhang met het programma "Geweld hoort nergens Thuis".
- c) doorontwikkeling KMS (certificering ISO 9001).
- d) doorontwikkeling samenwerking in de keten, waaronder doorontwikkeling van het informatieknooppunt en een MDA ++ aanpak, samen met o.a. het Zorg en Veiligheidshuis Twente (ZVH-T), stalking, tijdelijk huisverbod.
- e) goede aansluiting bij de ontwikkelingen (landelijk als regionaal) in de jeugdbeschermingsketen.
- f) het adequaat functioneren in de nieuwe constellatie als gevolg van Twente Vooruit (veranderopdracht Regio Twente).

Hoe gaan we dit doen?

- Om onze wettelijke- en maatwerktaken te kunnen realiseren heeft VTT haar werkprocessen in 2020, in afstemming met de lokale teams van de gemeenten efficiënter ingericht. Deze werkprocessen zijn samengevat in de Producten en Diensten Catalogus (PDC's) van VTT. Daarnaast is VTT van generalistisch werken naar meer specialistisch werken overgegaan en wordt er intern strak gemonitord op in-, door- en uitstroom van adviezen en meldingen om wachtlijstvrij en binnen de wettelijke termijnen te blijven werken. Deze werkwijzen worden in 2021 doorontwikkeld en geborgd. Dit zal ook in 2022 zo zijn, zodat we structureel en toekomstbestendig aan onze maatschappelijk opdracht voldoen en kwaliteit op tijd kunnen leveren.
- Doorontwikkeling en borging van de werkprocessen en daaraan gekoppelde PDC's in afstemming en samenwerking met de lokale teams van de 14 gemeenten.
- Samenwerking met lokaal wordt jaarlijks op drie niveaus geëvalueerd (uitvoerend, management en bestuurlijk).
- Gestructureerde periodieke scholing en deskundigheidstrainingen faciliteren.
- Organisatorisch en formatief goed op orde blijven op in de teams, expertfuncties (voorlichting, gedragswetenschappers en vertrouwensartsen) en op managementniveau door gestructureerde en aangepaste vergadercycli. Mogelijkheden tot permanente werving onderzoeken en kort cyclisch te sturen op kwantiteit en kwaliteit.
- Verdere aansluiting vinden bij het programma "Geweld hoort nergens Thuis" zoals dat in de Regio uitgerold wordt/is. Voor een betere samenhang en samenwerking m.b.t. de aanpak huiselijk geweld en kindermishandeling binnen de regio Twente. Medewerkers VTT met aandachtsgebieden op verschillende inhoudelijke thema's sluiten aan bij activiteiten/werkgroepen/voorlichting.
- Informatieknooppunt en MDA++ aanpak VTT en ZVH-T middels de werkgroep door ontwikkelen met als doelstelling de samenhang en samenwerking verder te borgen tussen de Straf en Zorg keten in de regio Twente.

Indicatoren		Huidig niveau 2021	Ambitie niveau 2022
1.	Wachttijstvrij werken	VTT werkt vanaf december 2020 wachttijstvrij	VTT werkt wachttijstvrij
2.	Werken binnen de landelijke vastgestelde doorlooptijden op het uitvoeren van de veiligheidstaxatie op elke binnen gekomen melding (binnen 5 werkdagen) en het uitvoeren van de vervolgdiensten van VTT (binnen 10 weken).	VTT behaalt in 75% van de meldingen de vastgestelde termijn van 5 werkdagen op het uitvoeren van de veiligheidstaxatie en in 80% van de zaken de termijn van 10 weken op vervolgdiensten	Op alle meldingen is binnen 5 werkdagen een veiligheids-taxatie uitgevoerd" En op 95% van vervolgdiensten wordt binnen 10 weken afgerond
3.	Doorontwikkeling en borging van de werkprocessen en daaraan gekoppelde PDC's in afstemming en samenwerking met de lokale teams van de 14 gemeenten	Alle PDC's zijn geschreven en zullen gedurende 2021 doorontwikkeld worden	Borging van alle processen en PDC's
4.	Samenwerkingsafspraken 14 gemeenten Twente en VTT zijn 1x per jaar geëvalueerd, aangescherpt en geactualiseerd. Knelpunten zijn, ook op uitvoeringsniveau besproken en opgelost	Evaluaties VTT met 14 gemeenten loopt. Vertaling naar uitvoeringsniveau vraagt blijvend aandacht	Samenwerkingsafspraken worden doorlopend geëvalueerd en geactualiseerd, naar de laatste ontwikkelingen en afspraken.
5.	Gestructureerde periodieke scholing en deskundigheidstrainingen faciliteren.	In 2021 start met periodiek terugkerende traingingsmodulen t.b.v. uitbreiden en verdiepen van onze expertise en onderhouden van beroepsregistratie	Doorlopend faciliteren en uitvoeren
6.	Informatieknooppunt VTT-VHT is ingericht. Aanpak MDA++ door ontwikkelen	Aanpak MDA++ is in oprichting. Samenwerking op meerdere onderdelen straf en zorg wordt doorontwikkeld	MDA++ is ingericht en gepositioneerd. Uitbreiding samenwerking met verschillende ketenpartners Straf en Zorg loopt.
7.	Borging kwaliteitsmanagement systeem/ Borging certificering ISO 9001	Inventarisatie en nulmeting KMS voor certificering. Eind 2021audit ronde voor behalen certificering ISO 9001	Certificering behalen, doorontwikkeling en borging KMS.

Overzicht van baten en lasten

Veilig Thuis Twente (bedragen in €)	Baten	Lasten	Saldo
Veilig Thuis Twente	2.426.521	5.592.750	3.166.229
Gemeentelijke bijdrage	2.426.521	5.592.750	3.166.229

7. Domein Leefomgeving

Domein directeur**mr. J.W.C Aalders a.i.**

Inleiding

Domein Leefomgeving is het faciliterende domein voor de programma's Sociaal economische structuurversterking, Belangenbehartiging en Recreatieve voorzieningen. In domein Leefomgeving zetten we samen met ondernemers en onderzoeks- en onderwijsinstellingen de schouders onder het versterken van de sociaaleconomische structuur van Twente. Aansturing vindt plaats vanuit Twenteboard, een Triple Helix -bestuur (met de uitvoeringsorganisatie Twente Board Development) met een strategische en regisserende rol.

We hebben in Twente een uitstekende basis voor ons hightech innovatie-ecosysteem ontwikkeld. De onderwijsinstellingen zoals Universiteit Twente, Saxion en ROC leveren talent en toepassingen van hoogwaardige kennis. Twente is koploper op het gebied van start ups (talent starter). Onze trotse inwoners hebben techniek in hun genen, hebben bewezen te kunnen innoveren (ons textielverleden) en het arbeidsethos van de Twentenaar is tot ver in de Randstad bekend. Het ondernemerschap is goed ontwikkeld met een aantal sterk internationaal werkende bedrijven. De regio is een mix van aantrekkelijk stedelijk gebied met kernen in het groen, met een regio dekkend recreatief routenetwerk, veelzijdig cultureel aanbod en hoogwaardige verblijfsaccommodaties. Twente is verbonden met enkele majeure logistieke assen.

Ondernemend Twente versterkt de werkgelegenheid. Onderwijzend en onderzoekend Twente leveren talent en toepassing van kennis. Overheden faciliteren. Daarnaast is de samenwerking met de provincie Overijssel, het Rijk, waterschappen en maatschappelijke partners onmisbaar, evenals samenwerking met ons omliggende (internationale) regio's. Versterking van de sociaaleconomische structuur is voor Twente van groot belang om een economisch sterke en daarmee gepaard gaande gezonde en welvarende regio te behouden en te blijven, waar het goed wonen, werken en recreëren is.

Ook de lobbyactiviteiten in Den Haag en Brussel leveren een belangrijke bijdrage aan het behalen van de Twentse doelen. Regio Twente heeft om die reden vertegenwoordigingen in Den Haag en Brussel. De Twentse lobby is ingebed in de Overijsselse/Oost-Nederlandse lobby. Door de samenwerking op de schaal van Oost-Nederland krijgt de boodschap van Twente meer gewicht en raakt Twente beter gepositioneerd richting Den Haag en Brussel. De samenwerking met Duitsland is van groot belang voor het versterken van de regionale economie van Twente. De concrete samenwerking met Duitsland en in het bijzonder Noordrijn-Westfalen en Nedersaksen – is van belang om grensbelemmeringen weg te nemen.

Regio Twente exploiteert de recreatieparken Hulsbeek, Rutbeek en Lageveld. Daarnaast onderhoudt Regio Twente recreatieve Twentse fietspaden, diverse route-systemen voor fietsen, wandelen, mountainbiken en paardrijden. Deze voorzieningen zijn gericht op zowel de inwoner van Twente als op de toerist. Met name het netwerk van de fietspaden en de kwalitatief hoog aangeschreven routesystemen in Twente vormen voor de toerist een belangrijk criterium om Twente te kiezen voor een (korte) vakantiebestemming. Door deze activiteiten zetten we samen in op het versterken van de innovatiekracht, investeren in optimale bereikbaarheid, creëren van hoogwaardige woon- en werkmilieus en een goed sociaal-cultureel klimaat.

7.1 Programma Sociaal Economisch sterk Twente

Programmamanager
drs. S.L. van der Steen

Inleiding

In 2020 is een nieuwe samenwerkingsvorm van de 30's (Triple Helix) gestart die de (toekomstige) uitdagingen voor de sociaal economische structuurversterking van Twente gezamenlijk, snel en met daadkracht oppakt en uitvoert via het bijeenbrengen van talent, bedrijven en kapitaal. Een belangrijke stap voor Twente! Samen met onderwijs en ondernemers kunnen we de ambities die we hebben op gebied van sociaal economische structuurversterking beter waarmaken.

In Twente zijn we goed in slimme dingen bedenken en maken. Twente is een belangrijke motor van de Nederlandse kenniseconomie. Innovatief ondernemerschap wordt hier omarmd. De Twentse maakindustrie, met baanbrekende hightech bedrijven, biedt oplossingen voor maatschappelijke opgaven en sociale innovatie op veel terreinen. Denk aan de agrarische sector, zorg, energie en mobiliteit. Twente heeft de ambitie om een groene technologische topregio te zijn, en heeft daar ook de ingrediënten voor in huis. Maar dit kan alleen bereikt worden als we nauw samenwerken met het bedrijfsleven, het onderwijs en de overheid. Want alleen als we elkaars kennis en kunde optimaal inzetten en benutten, kunnen we gezamenlijk successen gaan boeken voor Twente. Daarom was het nodig om een nieuwe, effectievere organisatiestructuur in te richten voor de 30 samenwerking, gericht op strategische agendering, slagkracht, signalering/monitoring, branding en lobby, en borging op kwaliteit en effectiviteit van de samenwerkingsstructuur en -agenda. Waarbij samenwerking op het regionale niveau plaatsvindt vanuit een gezamenlijke integrale visie en strategie.

Business vanuit Twenteboard:

- Behouden en versterken economisch ecosysteem (door investeren in de basisinfrastructuur).
- doorontwikkeling economie aan de hand van de 4 actielijnen Agenda voor Twente.
- uitvoeren investeringsprogramma's (Regiodeal, Agenda voor Twente) en ontwikkelen van nieuwe.

Speerpunten

In 2022 zetten wij ons in voor:

- Versterken van de samenwerking in Twente ten behoeve van sociaal economische structuurversterking en positionering van Twente.
- Initiëren en faciliteren van cross-overs ten behoeve van een kansrijk en gezond Twente.
- We bouwen aan vitale coalities op basis van heldere en uitvoerbare opdrachten (vanuit het Triple Helix-bestuur) als route naar maatschappelijk effect.
- Faciliteren van gezamenlijke investeringsagenda's en de Regio Deal.
- Inbrengen innovatiekracht in regionale advisering.
- (Inter)nationaal profileren van de Twentse economie.

Kaderstellende beleidsnota's

Beleidsnota	Vastgesteld door	Datum vaststelling
Samenwerkingsagenda Regio Twente 2017-2020	Algemeen bestuur	November 2017
Agenda voor Twente 2018 - 2022	Bestuurscommissie AvT en Twente Board	Mei 2017
Kansen in Overijssel	Provincie	Juni 2018
Regio Deal Twente Groen technologisch Topcluster	Rijk, Provincie en Regio	Juli 2019
Wij zijn Twente – visie Vrijetijdseconomie	PHO VTE	December 2015
Programma Gastvrij Overijssel 2020-2023	Gastvrij Overijssel	Maart 2016
Marketing Visie Toerisme Twente 2022	Gastvrij Twente	Oktober 2017
Bestuursopdrachten samenwerkingsdossiers sociaal economisch sterk Twente	Div bestuurlijke gremia	Jaarlijks vastgesteld of herijkt
Omgevingsagenda Oost-Nederland	Rijk en Provincies (ondersteund door Regio)	Verwacht in 2020
Omgevingsvisie Overijssel	PS	April 2017
Euregiovisie 2030	EUREGIO	2019
Logistieke Draaischijf Twente	DB en GS	Juni 2012

Meerjarenprogramma Goederenvervoer en Logistiek	GS	November 2017
Binnenhavenvisie Twentekanalen 2017-2030	5 havengemeenten	Najaar 2017
Mobiliteits- en bereikbaarheidsagenda Twente 2017	PHO Mobiliteit	Maart 2017
Lobbyagenda Twente	PHO Belangenbehartiging	Juni 2017
Samenwerkingsagenda Oost-Nederland – Münsterland	DB	December 2018
Regionale Energie Strategie	Gemeenten, Waterschappen en Provincie	Concept RES vastgesteld in 0220. Wordt gewerkt aan RES 1.0.
Rapport naar Afvalloos Twente 2030	Door 14 gemeenten	April 2013
Meerjaren uitvoeringsagenda werkplein Twente	PHO Arbeidsmarkt	Jaarlijks
Startdocument Twents fonds voor vakmanschap / Projectplan 2019-2022	Stuurgroep	Januari 2019
De Twentse Belofte	Stuurgroep voortijdig schoolverlaters / PHA	2016
Leren en werken, jaarplan 2022	Stuurgroep Leren en Werken	Verwacht maart 2022
Strategische Arbeidsmarktagenda 2020-2025	Portefeuillehoudersoverleg Arbeidsmarkt	September 2020
Strategie Twente Board 2020 - 2024	Twenteboard	September 2020

Verantwoordelijkheid van Besluitvorming in

**Bestuurscommissie Agenda van Twente/
Portefeuillehoudersoverleg Economische zaken/
Portefeuillehoudersoverleg Arbeidsmarkt/
Portefeuillehoudersoverleg Vrijtijdseconomie/
Portefeuillehoudersoverleg Mobiliteit**

Wat willen we bereiken?

Een regio met een sterk vestigingsklimaat, sterke arbeidsmarkt, goede bereikbaarheid, toekomstbestendige duurzame regio, sterke vrijetijdseconomie en sterke public affairs en lobby.

Hiervoor hebben we de volgende doelstellingen geformuleerd:

1. Versterken economische ontwikkeling van Twente en het waarborgen van een duurzame high tech regio met een waardevolle leefomgeving door middel van een Triple Helix aansturing en uitvoering.
2. Het versterken van de toeristische sector, die bijdraagt aan het borgen van een vitale high tech regio en van positieve invloed is op het vestigingsklimaat.
3. Het beheer van fondsen uit de oude investeringsagenda Agenda van Twente 2008-2017.
4. Werken aan een positionering van Twente als groen technologisch topcluster.
5. Een betere en meer flexibel werkende regionale arbeidsmarkt, waarbij we de regionale arbeidsmarktpartijen (Overheid, Ondernemers, Onderwijs) stimuleren in samenwerking aan regionale oplossingen voor vraag- en/of aanbod- knelpunten (tekorten en overschotten).
6. Verbeteren van de bereikbaarheid voor mensen en goederen door het oplossen van de infrastructurele knelpunten t.b.v. regionaal economische structuurversterking, optimale bereikbaarheid en een concurrerend investerings- en vestigingsklimaat in Twente.
7. Twente wil zich de komende jaren verder ontwikkelen tot concurrerende logistieke hotspot tussen de Noordzeehavens en het achterland.
8. Het faciliteren van de uitvoering van de Regio Deal.
9. Het aantrekken van nieuwe bovenregionale en internationale bedrijven. Het faciliteren van bedrijven die willen uitbreiden en/of verankeren in Twente. Match-making van (internationale) bedrijven en instellingen.
10. Sociaal economische structuurversterking van Twente door het ontwikkelen van aansprekende projecten binnen de vier actielijnen van de Agenda voor Twente.

Hoe gaan we dit doen?

- We beheren de gezamenlijke investeringsagenda's en geven uitvoering aan de Regio Deal
- We vertalen sociaaleconomische vraagstukken naar regionale schaal met en tussen overheden, onderwijs en onderzoeksinstituten, ondernemers en organisaties;
- We adviseren strategisch op regionale, Overijsselse, nationale en internationale schaal;
- We behartigen het Twentse belang op provinciaal, Nederlandse, Euregionale en Europese schaal op basis van onderling afgestemde inhoudelijke agenda's;
- We organiseren relatiebijeenkomsten en ontmoeten partners in Nederland, Duitsland en Europa: o.a. werkbezoeken van Tweede Kamerleden en bewindspersonen, de European Week of Regions and Cities in Brussel;
- De sociaal-economische agenda wordt aangestuurd vanuit een Triple Helix-bestuur, met daarin vertegenwoordigers van overheden, ondernemers en onderzoeks- en onderwijsinstellingen.
- We bouwen aan vitale coalities op basis van heldere en uitvoerbare opdrachten (vanuit het Triple Helix-bestuur) als route naar maatschappelijk effect.

Met welke verbonden partijen gaan wij het samen doen?

Innovatiefonds Twente B.V.

Als onderdeel van oude Agenda van Twente is in 2014 het Innovatiefonds Twente gestart. Het fonds heeft tot doel innovatie van groeiende en grotere Twentse MKB-ondernemingen in de topsector High Tech Systems & Materials (HTSM) mogelijk te maken door geldleningen of participaties. Het fonds is 100% eigendom van Regio Twente en Regio Twente is enig aandeelhouder. OostNL is fondsbeheerder en ontvangt hiervoor beheervergoeding. We zijn 2019 een onderzoek gestart naar de toekomst van ons fonds en de mogelijkheid om het onder te brengen in een ander fonds.

Oost NL N.V.

OostNL is fondsbeheerder van het Innovatiefonds Twente. Regio Twente is aandeelhouder in OostNL.

Indicatoren		Huidig niveau 2021	Ambitie niveau 2022
1.	Faciliteren van het overleg van Twente Board bestuur	10	10
2.	Faciliteren van inhoudelijke themabijeenkomsten op gebied van sociaal economische structuurversterking	9	9
3.	Uitgave Twente Index	1	1

Wat gaat het kosten?

Sociaal economisch structuur versterking (Bedragen in €)	Baten	Lasten	Saldo
Sociaal Economisch structuur versterking	119.167	1.877.911	1.758.744
Gemeentelijke bijdrage	119.167	1.877.911	1.758.744

Agenda van Twente (bedragen in €)	Baten	Lasten	Saldo
Agenda van Twente	100.000	100.000	0
Gemeentelijke bijdrage	100.000	100.000	0

7.2 Programma Belangenbehartiging

Verantwoordelijkheid van en besluitvorming in Programmamanager

Dagelijks bestuur op advies van Portefuillebeeraad Belangenbehartiging mr. J.W.C Aalders

Inleiding

Om de rol en positie van Twente in het (inter)nationale krachtenveld te versterken, werken we aan een sterk netwerk, duurzame relaties en een effectieve lobby. Waar mogelijk treden we op als landsdeel Oost. We faciliteren de (inter)nationale ambities van onze regionale partners. In Europees verband zoeken we samenwerking met andere regio's en nemen we deel aan Europese netwerken. Met de transitie naar een triple helix samenwerking, richt de lobbyagenda zich op realisatie van de strategie van de Twente Board. Daarbij is aandacht voor die zaken die niet in 3O-verband worden opgepakt, maar wel aandacht verdienen vanuit Twente.

Speerpunten

De 4 actielijnen van de Agenda voor Twente staan centraal en de focus ligt op de impactportfolio's genoemd. Daarmee richten we ons op We richten op ons daarmee op de volgende hoofdpunten:

- Ondernemerschap & Innovatie, met als doel versterken (regionale) economie.
- (Grensoverschrijdende) arbeidsmarkt en talent aantrekken/behouden.
- Verbeteren bereikbaarheid en vestigingsklimaat voor talent en bedrijven.
- Duurzaamheid en circulaire economie (energietransitie, circulaire economie en kringlooplandbouw).

Kaderstellende beleidsnota's

Beleidsnota	Vastgesteld door	Datum vaststelling
Agenda voor Twente	Bestuurscommissie AvT	Mei 2017
Samenwerkingsagenda Oost-Nederland - Münsterland	Dagelijks bestuur	December 2018
Samenwerkingsagenda Regio Twente	Algemeen bestuur	November 2017
Lobbyagenda Twente	PB Belangenbehartiging	April 2019
Kansen in Overijssel	Provincie Overijssel	Juni 2018
Regio Deal Twente Groen technologisch Topcluster	Rijk, Provincie, Regio	Juli 2019
Strategie Euregio 2030	EUREGIO	Verwacht in 2020
Th!nk East: Programmatische aanpak 2021 - 2024	BO Th!nk East	Verwacht maart 2021
Strategische 3O-lobby agenda	Twente Board	verwacht Q1 2021
Strategie Twente Board 2020-2024	Twente Board	September 2020

Werkzaamheden

Wat willen we bereiken?

Doelen die centraal staan zijn:

- Zorgdragen voor een goede positionering van de Twentse belangen vanuit de 3O-partners bij de provincie Overijssel, in Den Haag en in Brussel.
- Beïnvloeden inhoudelijke beleidsvoorbereiding en wet- en regelgeving zodat de ambities van Twente (beter) waargemaakt kunnen worden.
- Benutten mogelijkheden binnen nationale en Europese programma's door aantrekken van middelen (extern financiering) en deelname Twentse partijen in deze programma's en projecten.
- Versterken van internationale en grensoverschrijdende samenwerking, met focus op innovatie, economie, arbeidsmarkt en bereikbaarheid.

Hoe gaan we dit doen?

1. Uitvoeren van de strategische 3O-lobbyagenda Twente samen met ondernemers, onderwijs en mede-overheden;
2. Opstellen en uitvoeren van lobbydossiers op de prioritaire Twentse onderwerpen zoals benoemd in de 3O-lobbyaganda en behartigen van de Twentse belangen bij andere overheden (provincie, Rijk, EU en grensoverschrijdend) op deze onderwerpen;
3. Zichtbaar maken van de lobbyinspanningen en -successen via het jaarverslag van Twente Board Development;
4. Verspreiding lobbybericht Haagsche Post, nieuwsbrief Bericht Brussel en via nieuwsberichten op de Regio Twente website en social media kanalen;
5. Faciliteren 3O-structureren voor het organiseren van de lobby vanuit Twente, o.a het organiseren van een 3O-lobbyoverleg (ondersteunend en bestuurlijk) ;
6. Afstemmen strategische lobbyagenda en lobbyacties met maatschappelijke partners, provincie Overijssel en regio's Zwolle en Cleantech;
7. Behartigen belangen van de prioritaire onderwerpen uit de Regio Deal Twente.
8. Voorbereiden, volgen en terugkoppelen van relevante Kamerdebatten en Kamerstukken;
9. Onderhouden van contacten met Kamerleden en stakeholders in Den Haag en stakeholders in Brussel en in Duitsland;
10. Organiseren/faciliteren van werkbezoeken en evenementen aan/in Twente en profileren van Twente bij evenementen in Den Haag, Brussel en over de grens in Duitsland;
11. Invullen schakelrol bij het verkennen van (Europese) subsidiekansen voor het realiseren van regionale opgaven;
12. Afstemmen Haagse lobbyactiviteiten met Twentse lobby in Brussel en de grensoverschrijdende lobby richting Duitsland (en vice versa)

Indicatoren		Huidig niveau 2021	Ambitie niveau 2022
1.	Input voor jaarrapportage Twente Board Development over lobbyactiviteiten en resultaten	1	1
2.	Strategische (dynamische) 3O-lobbyagenda met lobbyprioriteiten	1	1
3.	Het organiseren en faciliteren van 4 3O-lobbyoverleggen en 4 bestuurlijke overleggen	10	8
4.	Maandelijks lobbybericht Haagsche Post	10	10

Wat gaat het kosten?

Belangen behartiging (Bedragen in €)	Baten	Lasten	Saldo
Belangenbehartiging	43.504	533.137	489.633
Gemeentelijke bijdrage	43.504	533.137	489.633

7.3 Programma Recreatieve Voorzieningen

**Verantwoordelijkheid van en besluitvorming in
Programmamanager**

**Dagelijks bestuur
ing. J. Kloots**

Inleiding

Regio Twente exploiteert de recreatieparken Hulsbeek, Rutbeek en Lageveld. Daarnaast beheert en onderhoudt Regio Twente de recreatieve Twentse fietspaden en de diverse routesystemen voor fietsen, wandelen, mountainbiken, paardrijden en auto's. Deze voorzieningen zijn gericht op de Twentse inwoner en op de toerist en bieden volop gelegenheid tot ontspanning en beweging in een fraaie omgeving. Hierdoor dragen de parken, fietspaden en routes bij aan een gezond en vitaal Twente. Daarnaast vormen met name het netwerk van de fietspaden en de kwalitatief hoog aangeschreven routesystemen in Twente voor de toerist een belangrijk criterium om Twente te kiezen voor een (korte) vakantiebestemming.

Belangrijke ontwikkelingen waarmee Recreatieve Voorzieningen te maken heeft zijn:

- Financiële taakstelling ten aanzien van het rendement van de recreatieparken en de stijgende kosten van beheer en onderhoud.
- Het risico van het aanhouden van de coronapandemie, waardoor evenementen op de parken niet doorgaan, ondernemingen op de parken moeten sluiten, extra handhaving dient plaats te vinden en extra onderhoud als gevolg van sterk toegenomen gebruik van de parken, routes en fietspaden.
- Grote noodzaak tot permanente doorontwikkeling van routes voor met name wandelen en fietsen i.v.m. de "concurrentie" met andere gebieden. Overigens blijkt de bekendheid van Twente wel toe te nemen.
- Fors toegenomen areaal aan routes en daarmee toename van het onderhoud.

Speerpunten

Naast de reguliere exploitatie en het beheer zijn de speerpunten voor de komende jaren:

- Het op niveau houden van de routenetwerken voor fietsen, wandelen, paardrijden en mountainbiken en het zorgdragen voor een efficiënt beheer en een verbeterde digitale bereikbaarheid van de routes. Daarbij, voor zover mogelijk, gebruik maken van subsidies van derden en de samenwerking met de andere routebureaus in Overijssel en de Marketingorganisaties verstevigen. Daarnaast aanpassing van routes als gevolg van natuurbelangen.
- Conform het huidige beleid streven naar meer en breder gebruik van de recreatieparken (toename maatschappelijk rendement) en naar een verdere verbetering van de exploitatie van de recreatieparken. Dit uit te voeren door het huidige stringente bezuinigingsbeleid te handhaven en daarnaast te zorgen voor extra inkomsten uit pacht, activiteiten, evenementen en parkeren.

Kaderstellende beleidsnota's

Beleidsnota	Vastgesteld door	Datum vaststelling
KplusV: onderzoek inzake de toekomst van de recreatieparken Hulsbeek, Rutbeek en Lageveld. Parken worden door Regio Twente geëxploiteerd (d.w.z. geen overdracht naar de markt) met daarbij een scherpe financiële taakstelling.	Algemeen bestuur	12 november 2014
Adviezen visitatiecommissie Regioraad	Algemeen bestuur	3 juli 2013
Rendementsverbetering recreatieparken Regio Twente	Dagelijks bestuur	december 2011

Werkzaamheden

Wat willen we bereiken?

1. Stimuleren van een veilig en zo intensief mogelijk gebruik van de recreatieparken en de toeristische routenetwerken, te weten het wandel-, fiets- en paardrijnetwerk en de MTB-routes, alsmede de recreatieve fietspaden.
2. Het verbeteren van het financiële rendement van de recreatieparken Hier kort en bondig aangeven wat de maatschappelijke opgave is waaraan wordt gewerkt.

Hoe gaan we dit doen?

Recreatieparken

Regio Twente streeft naar meer bezoek aan de parken door deze voortdurend aantrekkelijker te maken voor het publiek en voert hiervoor nieuwe projecten en verbeteringen uit. Ook ligt de focus op een verdere verlaging van de uitgaven van de beheerkosten en een toename van de inkomsten (verbetering rendement). Hierbij worden alle mogelijkheden onderzocht en benut om er voor te zorgen dat het stopzetten van de provinciale exploitatiesubsidie (met een afkoopsom om het hierdoor ontstane exploitatietekort af te dekken) niet leidt tot verhoging van de gemeentelijke bijdrage aan de recreatieve infrastructuur. Probleempunt daarbij is wel, dat de budgetten voor beheer en onderhoud sterk onder druk staan door de stijgende kosten van inhuur en werkzaamheden/materialen. Ook zal het aanhouden van de coronapandemie leiden tot extra kosten en minder inkomsten.

De verhoging van de inkomsten geschiedt door meer evenementen op de parken te (laten) organiseren en door de vestiging van nieuwe bedrijven/pachters. In het oog springende werkzaamheden/ projecten voor 2021 zijn:

- Afronden van de planologische procedure/stikstofdiscussie (door derden) van het bungalowterrein op het Rutbeek en zo mogelijk de start van de aanleg.
- Realiseren van werkzaamheden ten behoeve van nieuwe pachters (Skydive op het Hulsbeek, camperparkeerplaats op het Lageveld).
- Binnenhalen van nieuwe pachters op het Hulsbeek, het Lageveld en het Rutbeek en meewerken aan de doorontwikkeling van de bedrijven op deze parken; laten herontwikkelen van het paviljoen door een ondernemer.
- Binnenhalen van extra evenementen, zo mogelijk in of direct aan het water.
- Versterking samenwerking met/aanjagen van initiatieven van scholen en verenigingen (vergroten maatschappelijk rendement).
- Benutten van het Lageveld als proeftuin voor civieltechnische oplossingen, uiteraard mits dit niet ten koste gaat van de dagrecreatie functie.
- Diverse projecten op de parken om deze aantrekkelijk te houden voor publiek, bv. het herinrichten van het Lageveld (bestemmingsplanwijziging), speelvoorzieningen op het Rutbeek en het Hulsbeek in en rondom het water.
- Samenwerken met gemeenten op het vlak van toezicht bij de recreatieparken.
- Onderhoudswerkzaamheden aan parken, routes en recreatieve fietspaden.

Routenetwerken

Getracht wordt de routes voortdurend aan te passen en deze steeds aantrekkelijker te maken voor het publiek. Hierbij ook letten op de veiligheids- en natuuraspecten. In dit kader periodieke inspecties van de routes i.v.m. verzekeringsvoorwaarden. Ook wordt een goed en adequaat beheer gevoerd en zal de website worden geactualiseerd en bijgehouden i.v.m. een goede digitale bereikbaarheid. Tevens zorgdragen voor goed kaartmateriaal. Bij het beheer van de fietspaden en de routes wordt de samenwerking met gemeenten en met de andere, relevante partijen waar mogelijk geïntensiveerd. Kansen op het vlak van inzet van personen 'met afstand tot de arbeidsmarkt' uit de diverse gemeenten worden zoveel als mogelijk benut.

Indicatoren		Huidig niveau 2021	Ambitie niveau 2022
1.			
2.			
3.			
4.			

Overzicht van baten en lasten

Recreatieve voorzieningen (bedragen in €)	Baten	Lasten	Saldo
Recreatieve voorzieningen	932.500	2.605.627	1.673.127
Gemeentelijke bijdrage	932.500	2.605.627	1.673.127

Taakstelling

In het saldo van Recreatieve Voorzieningen is een nog resterende taakstelling verwerkt van € 236.678. In 2013 heeft de Provincie Overijssel de jaarlijkse onderhoudsbijdrage afgekocht. Deze afkoopsom is gereserveerd. In verband met het vervallen van de jaarlijkse bijdrage moest Recreatieve Voorzieningen initieel totaal € 603.885 bezuinigen. Voor zover deze taakstelling niet wordt gerealiseerd wordt deze onttrokken aan de hiervoor ingestelde reserve Provinciale bijdrage. Maatregelen om te komen tot structurele invulling van de taakstelling zijn de parkeer inkomsten op de drie recreatieparken alsmede inkomsten uit evenementen en de verwachte erfpacht opbrengsten naar aanleiding van het te realiseren bungalow park op Het Rutbeek.

Totaal baten en lasten domein Leefomgeving

Leefomgeving totaal (bedragen in €)	Baten	Lasten	Saldo
Sociaal Economisch structuur versterking	119.167	1.877.911	1.758.744
Recreatieve voorzieningen	932.500	2.605.627	1.673.127
Belangenbehartiging	43.504	533.137	489.633
Agenda van Twente	100.000	100.000	0
Totaal	1.195.171	5.116.675	3.921.504
Gemeentelijke bijdrage	1.195.171	5.116.675	3.921.504

8. Bestuur en ondersteuning

**Verantwoordelijkheid van en besluitvorming in
Domein directeur**

**Dagelijks bestuur
S. Engbers, RC, Msc.**

Inleiding

De maatschappelijke ontwikkelingen en veranderingen in wet- en regelgeving hebben een grote impact op ons werk. Op welke wijze we de complexe opgaven die op ons afkomen oppakken, hoe we dit doen vergt andere sturing en inzet van mensen en middelen. De technologische ontwikkelingen veranderen onze omgeving in een exponentieel groeiend tempo. Dit biedt kansen die benut en vertaald moeten worden naar onze diverse bedrijfsvoeringsprocessen.

Speerpunten

- De veranderopdracht en ondersteuning daarop. Ook na besluitvorming zal de implementatie onze inzet vragen.
- HRM: ontwikkelen van medewerkers van Bedrijfsvoering met aandacht voor eigenaarschap en leiderschap, juiste mensen aan de juiste tafel voor de opgave. We benaderen vragen en werken aan maatschappelijke opgaven vanuit meerdere invalshoeken.
- HRM: We willen dat de medewerkers van Regio Twente duurzaam inzetbaar zijn; we willen dat medewerkers met plezier, gezond en competent naar het werk gaan, nu en in de toekomst.
- Informatiemanagement: de wereld om ons heen verandert in een snel tempo en om dit bij te benen moeten we investeren in informatiemanagement.
- Financiën: meer digitaliseren. Een optimale P&C cyclus die aansluit bij behoefte management en bestuur en aansluit bij de majeure opgaves.
- Integrale samenwerking organisatie breed. Belangrijk is dat de partner vertrouwen in Bedrijfsvoering heeft en zaken ook durft los te laten en Bedrijfsvoering in de lead laat zijn. Bedrijfsvoeringstaken worden centraal uitgevoerd waar mogelijk en decentraal waar nodig.
- Continue verbeteren van processen en een resultaatgerichte, effectieve en efficiënte bedrijfsvoering hebben.

Kaderstellende beleidsnota's

Beleidsnota	Vastgesteld door	Datum vaststelling
Controleverordening en Controleprotocol Regio Twente	Algemeen bestuur	6 maart 2020
Financiële verordening Regio Twente	Algemeen bestuur	31 oktober 2018
Risicomanagement en weerstandsvermogen	Algemeen bestuur	7 maart 2018
Fraude beheerssystematiek en –analyse Regio Twente	Algemeen bestuur	7 maart 2018
Nota afschrijving en rente	Algemeen bestuur	7 maart 2018
Treasurystatuut Regio Twente	Algemeen bestuur	11 november 2015
Interne controleplan Regio Twente	Algemeen Bestuur	20 oktober 2014
Organisatieverordening (waarin opgenomen financieel statuut)	Algemeen bestuur	29 juni 2009
Gemeenschappelijke Regeling Regio Twente	Raden, colleges van B&W en burgemeesters Twentse gemeenten	Oorspronkelijk in 1994. Laatstelijk gewijzigd per 1 januari 2016
Programmabegroting	Algemeen bestuur	Jaarlijks voor 15 april

Werkzaamheden

Wat willen we bereiken?

- Een minder kwetsbare automatiseringsomgeving.
- Meer data gedreven werken.
- Relatiemanagement als overall communicatie strategie hanteren.

- Inzicht hebben in de gevolgen van COVID-19 in relatie tot de manier van werken zoals kantoor versus thuis.
- Rechtmatig inkopen, Regio Twente houdt zich aan de wettelijke kaders.
- Medewerkers stimuleren en uitdagen om het beste uit zichzelf te halen, op de korte en lange termijn.
- Een verbeterde samenwerking tussen interne partners en bedrijfsvoering in de nieuwe GR aan de hand van het A3 model, welke samen wordt ingevuld.
- Als organisatie zowel procesmatig als financieel in control zijn.

Hoe gaan we dit doen?

HRM

- HR beleid en instrumenten inzetten die leidinggevend en medewerkers ondersteunen in het beste uit zichzelf te halen.
- Een lerende en stimulerende werkomgeving creëren waarin de medewerker de verantwoordelijkheid en regie neemt voor zijn eigen werkplezier. Met als resultaat vitale medewerkers die energiek en met plezier naar hun werk gaan en de kwantiteit en kwaliteit leveren die Regio Twente nodig heeft.

Inkoop en aanbesteding

- Continue trainen/opleiden van inkopers.
- Contractregistratie- en beheer systematisch borgen en monitoren.
- Op basis van spendanalyses verbeteringen doorvoeren en op basis van deze gegevens stuurinformatie genereren die gebruikt kan worden om rechtmatig en doelmatig in te kopen.

Informatiemanagement/data gedreven werken

- ICT omgeving verder beveiligen en door ontwikkelen door o.a.: conform de eisen uit de BIO de SIEM/SOC in gebruik te nemen, mobile device management voor alle apparaten in gebruik te nemen, role based access invoeren voor rechtenbeheer op bestands- en applicatieniveau en afspraken te maken met leveranciers van SaaS applicaties voor back-up en recovery.
- Integraal Informatiemanagementbeleid implementeren en borgen voor de organisatie. Meer data gestuurd werken waarbij betrouwbaarheid van data, beschikbaarheid ervan en veiligheid ervan centraal staan. Passend bij de organisatie.
- Innoveren van werkprocessen. Met behulp van informatietechnologie het ontwikkelen van (financiële) rapportages en dashboards.
- Applicatiebeheer centraal in de organisatie wegzetten.
- Kennisniveau van communicatieprofessionals vergroten op het gebied van datagedreven werken en relatiemanagement. Deze thema's toevoegen aan het startdocument dat wordt gehanteerd bij een nieuwe opdracht. Vaker een nulmeting bij de start en de communicatie strategie en werkwijze aanpassen op basis van verkregen data.

Werkomgeving

- Het herzien van het Nieuwe Werken door het opstellen van een analyse van de veranderende behoefte van de wijze van werken na COVID-19 en deze vertalen naar adviezen hoe de werkomgeving optimaal ingericht kan worden.
- De huisvesting in het Twentehuis passend maken/houden aan de behoefte van de Gezondheids-GR.

Indicatoren		Huidig niveau 2021	Ambitie niveau 2022
1.	Vastgesteld calamiteitenplan/uitwijkplan	Nog niet aanwezig	Aanwezig
2.	SIEM/SOC	Nog niet in gebruik	In gebruik
3.	Backup/recovery en uitwijk afspraken	Nog geen afspraken met alle SaaS leveranciers	Met alle SaaS leveranciers afspraken.
5.	Contractmanagementsysteem	Niet volledig	Nieuw contractmanagement systeem in gebruik

Overzicht van baten en lasten

Bestuur & Ondersteuning (bedragen in €)	Baten	Lasten	Saldo
Bestuur en ondersteuning	686.082	8.465.993	7.779.911
Mutaties reserves	45.000	38.000	-7.000
Gemeentelijke bijdrage	731.082	8.503.993	7.772.911

Conform besluit van het algemeen bestuur werd voor post onvoorzien € 45.000 als last geraamd met een even hoge onttrekking uit de algemene reserve ter dekking. De algemene reserve is bij de jaarstukken 2019 voor € 100.000 gevuld. Daarom is in deze begroting in lijn met uitgangspunten van het algemeen bestuur weer een post onvoorzien geraamd van € 45.000 met een even hoge onttrekking uit de algemene reserve ter dekking.

8.1 Beleidsindicatoren BBV

Regio Twente voert overhead activiteiten uit voor gemeenten en derden. Denk hierbij onder anderen aan coalities die overhead activiteiten uitvoeren zoals Twentse Kracht en het IT-platform. Om een reëel beeld te geven van de overhead percentage van Regio Twente worden de overhead baten gesaldeerd met de lasten en vervolgens gedeeld door de totale lasten.

Indicator	Begroting 2022	Begroting 2021
Formatie in fte per 1.000 inwoners	0,59	0,55
Apparaatskosten in kosten per inwoner	€ 23,92	€ 24,27
Externe inhuur als % kosten van totale loonsom plus kosten inhuur externen	7,88%	8,01%
Overhead in % van totale lasten	24,20%	13,89%

Tabel 2 Beleidsindicatoren

De stijging van de overhead indicator wordt volledig veroorzaakt doordat de totale lasten van de begroting 2022 met ca. € 40 mln. zijn afgenomen in vergelijking met de totale lasten in de primaire begroting van 2021. Dit wordt volledig veroorzaakt doordat in de begroting van 2022 het aandeel van de werkzaamheden die Regio Twente uitvoert voor de gemeenten in het kader van de maatregelhulp en beschikbaarheidsvoorzieningen met ca. € 40 mln. is afgenomen. Voor deze activiteit ontvangt Regio Twente geen overheadbijdrage van de gemeenten.

8.2 Overzicht van de kosten van overhead

Het is wettelijke voorgeschreven dat de overhead apart wordt gepresenteerd. Deze wordt inzichtelijk gemaakt door deze centraal te begroten op taakveld 0.4. Overhead bevat alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. Sinds de begroting van 2018 onderscheiden wij hierin 2 categorieën:

1. Generieke overhead. Dit is de indirecte overhead. Met andere woorden, alle kosten van de ondersteunende taken binnen de zogenaamde PIOFJACH-functies.
2. Specifieke overhead. Dit is de directe overhead. Met andere woorden, dit is de programmaoverhead (zowel in de basistaken als in de coalitions of the willing) en betreft alle kosten van leidinggevende en ondersteunende functies die binnen de programma's zijn georganiseerd.

Omschrijving (bedragen in €)	Baten	Lasten	Saldo
Generieke overhead (PIOFJACH-overhead)	452.328	7.836.510	7.384.183
Specifieke overhead (Programma-overhead)	2.217.909	7.890.434	5.672.525
Totaal	2.670.237	15.726.944	13.056.707

9. Coalitions of the Willing

Binnen Regio Twente wordt in verschillende allianties van gemeenten en Regio Twente-organisatie op verschillende ondersteunende werkprocessen samengewerkt. In dit hoofdstuk worden deze samenwerkingen beschreven.

9.1 Agenda voor Twente

**Verantwoordelijkheid van en besluitvorming in
Programmamanager**

**Bestuurscommissie Agenda van Twente
A. Diepeveen**

Inleiding

Het investeringsprogramma Agenda voor Twente zet in op het ontwikkelen van kansrijke, regionale en aanvullende projecten die inspelen op de actuele economische ontwikkelingen en maatschappelijke uitdagingen. Naast een sterk technologisch cluster is een vitale arbeidsmarkt een belangrijk speerpunt. Talent is schaars en de uitdaging neemt toe om het talent te binden en boeien aan Twente. Dat kan onder andere door een aantrekkelijk vestigingsklimaat. Sinds de start van het programma in 2018 is middels een aantal grotere projectmatige ontwikkelingen een impuls gegeven aan innovatie in de zorg, digitalisering, aantrekken, behoud en scholing van talent, kringlooplandbouw en recycling van textiel. In het laatste jaar van het programma is afronding van deze projecten, ten minste binnen de kaders van de Agenda voor Twente van belang. Het gaat dan om borgen van de resultaten op de lange termijn, delen van de ervaringen en lessons learned en om verankering van de ontwikkelingen in de regionale economie. Naast het borgen van resultaten van projecten en andere activiteiten van het programma, is een speerpunt om met gemeenten en de partners in de Triple Helix - inmiddels vorm gekregen in nieuwe samenwerking in Twente Board - de sociaaleconomische structuurversterking voor de periode na 2022 concreet vorm te geven.

Speerpunten

Vier actielijnen van de Agenda voor Twente, met speciale aandacht voor urgente ontwikkelingen, zoals vitale arbeidsmarkt en circulaire economie

Kaderstellende beleidsnota's

Beleidsnota	Vastgesteld door	Datum vaststelling
Agenda voor Twente 2018 - 2022	Bestuurscommissie AvT (Twentse gemeenten)	Mei 2017

Wat willen we bereiken?

Sociaal economische structuurversterking van Twente door het ontwikkelen van aansprekende projecten binnen de vier actielijnen van de Agenda voor Twente. Aanjagen van samenwerking 3-Os en vernieuwende initiatieven op regio-brede relevante ontwikkelingen. Dit in samenwerking met de partners in de basisinfrastructuur, die het ecosysteem van de regio vorm geven.

Zichtbaarheid geven in de regio, en daarbuiten van de projecten die reeds lopen in de Agenda voor Twente en resultaten daarvan delen en benutten om van te leren en voor vervolgvactiteiten.

Hoe gaan we dit doen?

- De uitvoering is inmiddels onder gebracht bij Twente Board, en wordt gezamenlijk ter hand genomen met het investeringsprogramma Agenda voor Twente.
- Programmaleiders gaan per actielijn aan de slag met het Triple helix werkveld, met gebruik maken van beoordelingscommissie en bijbehorende activiteiten op gebied van communicatie en monitoring.
- Initiëren, agenderen, meewerken aan regio-brede (nieuwe) maatschappelijke uitdagingen, economische kansen, trends en/of ontwikkelingen waaronder digitalisering en duurzaamheid.
- Actieve samenwerking zoeken, aangaan en onderhouden met regionale partners van de 3-Os.
- Bestuurlijk, ambtelijk en operationeel overleg en bijeenkomsten in diverse samenstellingen.
- Adequate informatievoorziening, zichtbaarheid en verantwoording naar gemeentelijke partners in Agenda voor Twente.

Indicatoren		Huidig niveau 2021	Ambitie niveau 2022
1.	Bijeenkomsten innovatietafels, commissies, basisinfrastructuur	20	20
2.	Agenda voor Twente event (met partners)	0	1
3.	Voortgangsrapportages (gecombineerd met Regio Deal Twente 'Investeren in Twente')	2	2
4.	Update Agenda (in combinatie met Regiodeal)	8	8

Overzicht van baten en lasten

Agenda voor Twente (bedragen in €)	Baten	Lasten	Saldo
Agenda voor Twente	3.903.953	3.903.953	0
Gemeentelijke bijdrage	3.903.953	3.903.953	0

9.2 Ontwikkelagenda Netwerkstad Twente

Verantwoordelijkheid van
Besluitvorming in
Programma adviseur

Bestuurlijk Overleg Ontwikkelagenda
Colleges van B & W
R. Kippers

Inleiding

Het programma eindigt conform afspraak op 1-1-2022.

Speerpunten

Afronden projecten en samenwerkingsafspraken.

Overzicht van baten en lasten

Netwerkstad Twente bedragen in €	Baten	Lasten	Saldo
Netwerkstad Twente	150.000	150.000	0
Gemeentelijke bijdrage	150.000	150.000	0

9.3 Kennispunt Twente

**Verantwoordelijkheid van en besluitvorming in
Programmamanager**

**Bestuurdersoverleg Kennispunt Twente
drs. I. Bakker**

Inleiding

De komende jaren wil Kennispunt Twente zich verder ontwikkelen tot het onderzoeksbureau voor de Twentse gemeenten, gemeentelijke samenwerkingsverbanden en voor aan de gemeenten gelieerde organisaties. Kennispunt Twente richt zich op alle domeinen die voor gemeenten en de regio Twente van belang zijn. Kennispunt Twente kent een werkprogramma waarin inspanningen voor het algemeen belang van de deelnemende gemeenten en Twente zijn opgenomen. Regio Twente is de gastheer van Kennispunt Twente. Kennispunt heeft echter een onafhankelijke positie om kritisch en onafhankelijk onderzoek en advies te kunnen garanderen. De komende jaren wordt nagegaan of en onder welke omstandigheden Kennispunt Twente een basistaak binnen deze GR kan worden.

Kennispunt Twente onderhoudt nauwe contacten met Twentse gemeentelijke organisaties en met de regio op zowel ambtelijk als bestuurlijk niveau en participeert in vaste samenwerkingsverbanden en gelegenheidscoalities. Intensieve samenwerking met regionale, provinciale en landelijke kennisinstituten als de UT, Saxion en VNG/VNG Realisatie, CBS en PBL draagt bij aan het optimaliseren van de kennispositie van en de productontwikkeling voor de gemeenten.

Speerpunten

- Opschaling van vraagstukken en synergie creëren

Er zijn veel overlappende vragen en thema's voor gemeenten en de regio. Voor onderbouwd en vernieuwend beleid is er behoefte aan een samenhangend aanbod van kennis- opschaling van vraagstukken naar een inter- en bovengemeentelijk niveau. Voor eenduidige beleidsonderbouwing is hierbij verdere uniformering en standaardisatie van werkprocessen en (regionale) harmonisatie van definities en operationalisaties op kerngebieden van belang, evenals verdergaande bundeling in dataverzameling, -verwerking en ontsluiting.

- Ondersteuning bij datagedreven en databedreven werken

Gemeenten en regionale samenwerkingsverbanden ondersteunen in datagedreven werken en databedrevener worden.

- Verbinden en signaleren

Kennispunt Twente wil de gemeenten ook pro-actief met advies kunnen bijstaan. Het kan hierbij gaan om trends en ontwikkelingen die landelijk spelen en ook van belang zijn voor Twente en om verdieping op eigen onderzoek en statistiek.

Kaderstellende beleidsnota's

Beleidsnota	Vastgesteld door	Datum vaststelling
Bestuursovereenkomst Kennispunt Twente 2017-2020	Colleges van gemeenten Almelo, Enschede, Hengelo en dagelijks bestuur Regio Twente	DB 15 december 2016

Werkzaamheden

Wat willen we bereiken?

Kennispunt Twente stelt zich ten doel de kennispositie van de gemeenten in Twente en de regionale samenwerking in Twente te versterken door hoogwaardige sturingsinformatie te leveren.

We zijn dichtbij en zijn in onze werkzaamheden complementair aan gemeenten. Bestuur, management en beleidsmedewerkers van Twentse gemeenten en van de samenwerkende gemeenten in de regio kunnen met deze kennis richting bieden en beleidskeuzes beter funderen. We willen het aanspreekpunt zijn voor kennis, informatie en data en een betrouwbare partner zijn voor onderzoek en datagebruik. We leveren informatie en kennis die gebruikt worden bij het ontwikkelen en evalueren van beleid. We bouwen kennis op, borgen deze en maken deze toegankelijk.

We willen de kennispositie van de Twentse gemeenten verder versterken door ze beter te laten aansluiten op landelijke kennis, hun lerend vermogen te vergroten en meer focus op gedeelde maatschappelijke opgaven te krijgen.

Hoe gaan we dit doen?

Door het leveren van data- en informatie- en kennisproducten en innovatietoepassingen waardoor partners sneller betere informatie tot hun beschikking hebben. Daarnaast zetten we in op advies en kennisoverdracht om onze kennis en informatie deelbaar te maken en actief over te dragen.

We gaan daarnaast verder met gecoördineerd kennis opbouwen voor de gemeenten en de regio. Dit doen we onder meer door in te zetten op een Regionale Schakelfunctie om de regionale behoeften meer te verbinden en beter aan te laten sluiten op het nationale kennislandschap. We gaan de gemeenten in samenwerking met de Twentse School op maat ondersteunen bij datagedreven werken en databedreven worden. We willen gezamenlijk tot kaders komen om AVG kennis voor de gemeenten verder te brengen en eenduidig toepasbaar handzaam te maken.

Indicatoren		Huidig niveau 2021	Ambitie niveau 2022
1.	Opdrachtgevers beoordelen de kwaliteit en relevantie voor besluitvorming van de producten van Kennispunt Twente positief; Klanttevredenheid is hoog.	≥7,5	≥7,5
2.	Het aantal lopende projecten in een jaar met twee of meer opdrachtgevers groeit en het aantal coalities waarin Kennispunt Twente als partner samenwerkt groeit.	15 projecten en 10 coalities	18 projecten en 14 coalities

Overzicht van baten en lasten

Kennispunt Twente bedragen in €	Baten	Lasten	Saldo
Kennispunt Twente	1.829.651	1.829.651	0
Gemeentelijke bijdrage	1.829.651	1.829.651	0

9.4 Milieu, Duurzaamheid en Afval

Verantwoordelijkheid van Besluitvorming in Programmamanager

Portefeuillehouders overleg Milieu, Duurzaamheid en Afval Colleges van B & W drs. S.L. van der Steen

Inleiding

We gaan door met het realiseren van de ambitie Afvalloos Twente 2030. Daarnaast wordt, samen met stakeholders, steeds meer invulling gegeven aan de landelijke opgave circulaire economie 2050 (o.b.v. het Nationaal Grondstoffenakkoord). We gaan door met de uitvoering van de Regionale Energie Strategie Twente (RES) in de periode nu tot 2030 en van 2030 tot 2050 (o.b.v. het Nationaal Klimaatakkoord).

Speerpunten

- Meer focus, draagvlak en uitvoering projecten Circulaire Economie in Triple Helix-verband, in samenwerking met de tafel Duurzaamheid en Circulaire Economie van de Agenda voor Twente.
- Uitvoering geven aan de RES Twente en daar waar het zinvol is een verbinding zoeken met de Triple Helix.

Kaderstellende beleidsnota's

Beleidsnota	Vastgesteld door	Datum vaststelling
Samenwerking MDA 2020-2024	PHO MDA/gemeenten	2016
Rapport Naar Afvalloos Twente 2030	PHO MDA/gemeenten	2013
Regionale Energie Strategie Twente	Twentse gemeenten/waterschappen /provincie	2019
Regiodeal Twente	Twentse gemeenten, Rijk en provincie	2019
Agenda voor Twente (2018-2022)	Twentse gemeenten/Twente Board	2017

Wat willen we bereiken?

1. Uitvoering van het Landelijk Afvalstoffenakkoord.
2. Uitvoering van het landelijk Klimaatakkoord, specifiek gericht op de Regionale Energie Strategie.

Hoe gaan we dit doen?

1. Bijdragen aan acties en projecten in 3O-verband in het kader van Afvalloos Twente en Circulaire Economie.
2. Het opstellen van de RES-Twente 1.0 die wordt vastgesteld door alle volksvertegenwoordigers van gemeenten, provincie en waterschap. Daarna toewerken naar de RES 2.0 en uitvoering geven aan de RES 1.0.

Indicatoren	Huidig niveau 2021	Ambitie niveau 2022
1. Bestuurlijke overleggen MDA	6	6
2. Ambtelijke overleggen Milieu, Duurzaamheid en Afval	12	12
3. Diverse overleggen RES	Nader te bepalen	Nader te bepalen

Overzicht van baten en lasten

Milieu, Duurzaamheid en Afval bedragen in €	Baten	Lasten	Saldo
Milieu, Duurzaamheid en Afval	90.000	90.000	0
Gemeentelijke bijdrage	90.000	90.000	0

9.5 Twentse Kracht

**Verantwoordelijkheid van
Besluitvorming in
Programma coördinator**

**Kring van gemeentesecretarissen
Dagelijks bestuur/ Colleges van B & W
A. Asma**

Inleiding

Een belangrijke ontwikkeling in 2021 is de transitie van Regio Twente naar de gemeente Enschede. Daarnaast is een belangrijke pijler de doorontwikkeling van Twentse Kracht. We gaan terug naar de basis waar staan we voor, welke missie en visie hebben we en welke producten passen daarbij. De thematiek welke speelde op het moment van oprichting van het platform is op dit moment niet meer aan de orde of in mindere mate waardoor het platform hierin moet meebewegen door zich te richten op de thema's die op dit moment spelen. Zo blijven we aansluiten bij trends op de arbeidsmarkt en nog veel belangrijker: bij de wensen en behoeften van de deelnemende organisaties.

Speerpunten

Doorontwikkeling Twentse Kracht i.s.m. alle deelnemende organisaties, transitie naar gemeente Enschede, vormgeven nieuwe website, aanbesteding online trainingen opzetten, Arbeidsmarktanalyse analyseren (i.s.m. Kennispunt), op basis daarvan Arbeidsmarktcommunicatie vormgeven, Twentse School professionaliseren (financieel en inkoopproces), Traineeship

Kaderstellende beleidsnota's

Beleidsnota	Vastgesteld door	Datum vaststelling
Voorstel op- en inrichting Platform Werken voor de Twentse Overheid	Kring van gemeentesecretarissen	29 oktober 2014
Evaluatie Twentse Kracht	Kring van gemeentesecretarissen en Regiegroep	27 oktober 2016
Notitie Doorontwikkeling Twentse Kracht	Kring van gemeentesecretarissen en Regiegroep	30 januari 2018

Werkzaamheden

Wat willen we bereiken?

Een heldere missie en visie formuleren in zeer nauwe samenwerking met alle deelnemende organisaties. Vanuit hier willen we bereiken om hierbij passende producten en diensten aan te bieden die passen bij de toekomstige ontwikkelingen binnen de arbeidsmarkt bij de Twentse overheden.

Hoe gaan we dit doen?

Er is een werkgroep Doorontwikkeling geformeerd welke bestaat uit P&O-ers uit de deelnemende organisaties. Daarnaast zijn er korte lijnen met de Kring van secretarissen en de Regiegroep Twentse Kracht. Op 21 januari 2021 staat een eerste sessie Doorontwikkeling op het programma welke begeleid wordt door twee interne procesbegeleiders. De huidige diensten van het platform zijn:

Vacature uitwisseling

Het platform Twentse Kracht biedt de deelnemende organisaties de gelegenheid op de site www.twentsekracht.com haar vacatures, klussen en projecten aan de samenwerkende organisaties kenbaar te maken. Dit draagt bij aan interne mobiliteit en helpt onderling taakstellingen te vervullen.

Twentse School

De Twentse school biedt, in nauwe samenwerking met de deelnemende organisaties, trainingen en workshops aan. Trainingen die direct bijdragen aan mobiliteit en flexibele en duurzame inzetbaarheid én trainingen gericht op de professionele en werkinhoudelijke ontwikkeling. Vanwege Corona bieden we nu ook online trainingen aan via GoodHabit.

Regionale mobiliteits- en ontwikkeling bevorderende activiteiten

Het platform Twentse Kracht faciliteert mobiliteits- en ontwikkeling bevorderende activiteiten. Deze activiteiten worden jaarlijks afgestemd op de behoeften van de deelnemende organisaties.

Trainees 2019-2021

Twentse Kracht werkt steeds nauwer samen met de trainees; zij vormen een onderdeel van onze nieuwsbrief en zij voeren regelmatig flying trainee opdrachten voor ons uit. In september 2021 start een nieuwe groep trainees (2021-2023).

Indicatoren		Huidig niveau 2021	Ambitie niveau 2022
1.	Deelnemers Twentse School (exclusief GoodHabitZ)	549	1000
2.	Bezoekers website	137.180	150.000
3.	Vervulde vacatures door internen	66	50
4.	Leden nieuwsbrief	704	750

Overzicht van baten en lasten

Twentse Kracht bedragen in €	Baten	Lasten	Saldo
Twentse kracht / Twentse School	374.147	374.147	0
Traineeship Twentse Overheid	614.257	614.257	0
Gemeentelijke bijdrage	988.404	988.404	0

9.6 IT-Platform

**Verantwoordelijkheid van
Besluitvorming in
Programmamanager**

**Kring van gemeentesecretarissen
Dagelijks bestuur/ Colleges van B & W
R. Graziano**

Inleiding

Overheden hebben te maken met zowel mondiale als landelijke uitdagingen. Lokale applicaties worden naar verwachting meer en meer in "de Cloud" geplaatst (Software As A Service). Gevolgen voor de lokale IT is dat met name werkplek/device beheer overblijft en dat hiervoor veilige, snelle en betrouwbare verbindingen met de Cloud beschikbaar komen. Privacy vraagstukken (mede vanuit AVG) vragen veel aandacht en informatieveiligheid wordt steeds belangrijker waarbij lokale overheden de BIO (Baseline Informatiebeveiliging Overheid) als leidraad hanteren, ondersteund door VNG/IBD. Maatschappelijke trends zijn een uitdaging voor zowel grote als kleine overheidsorganisaties. Denk hierbij aan vergrijzing, netwerksamenleving, inwoner participatie alsmede aandacht voor dienstverlening aan kwetsbare groepen. Ook (nieuwe) wetgeving zorgt voor veel IT aanpassingen, denk o.a. aan de invoering van de omgevingswet vanaf 2022, de nieuwe Archiefwet, de Wet Open Overheid en de Wet digitale overheid.

Speerpunten

Om al deze uitdagingen aan te kunnen, blijft samenwerking het sleutelwoord. De bestaande Twentse IT-samenwerking biedt reeds een moderne (veilige, snelle, betrouwbare) basis infrastructuur om deze uitdagingen te lijf te gaan. Daarbij is het van belang om nauw samen te werken t.a.v. ontwikkelingen van VNG Realisatie in het kader van de Gemeentelijke Gemeenschappelijk Uitvoering (GGU) en "Samen Organiseren" (o.a. Common Ground, NLX, Haven, GGI). Deze ontwikkelingen zijn van toepassing bij alle lokale overheden, waardoor ook hier regionale samenwerking loont; via onder andere kennisdeling, regionale proeftuinen en gezamenlijke implementaties.

Kaderstellende beleidsnota's

Beleidsnota	Vastgesteld door	Datum vaststelling
SSNT Uitvoeringsagenda 2018, een veranderagenda: omvorming programma naar uitvoering via Twentse Kracht, IT-platform Twente en Platform directeuren en hoofden bedrijfsvoering Twente	Kring van gemeentesecretarissen	30 mei 2018
Samenwerkingsovereenkomst IT Platform Twente	Platform Directeuren en Hoofden Bedrijfsvoering	28 november 2020

Werkzaamheden

Wat willen we bereiken?

IT platform Twente past in de doelstelling van een bredere regionale samenwerking op het gebied van de bedrijfsvoering, om hoge kwaliteit van dienstverlening te kunnen blijven realiseren tegen lagere kosten en verminderde kwetsbaarheid. Doel van het platform is dat de diverse gezamenlijke regionale IT voorzieningen van alle aangesloten organisaties op praktische en daadkrachtige wijze worden ondersteund, voor en door medewerkers van aangesloten organisaties. In het IT platform zijn gezamenlijke producten, diensten en thema's op het vlak van informatisering & automatisering (I&A) ondergebracht.

Hoe gaan we dit doen?

- Het platform voert regie over de diverse gezamenlijke regionale IT voorzieningen van alle aangesloten organisaties.
- Infrastructureel betreft dit een gezamenlijk innovatieve regionaal en landelijk gecombineerde basis IT-voorziening. Het gaat om ons eigen Regionaal Data Netwerk Gemeenten RDNG, gekoppeld aan het landelijke GGI Netwerk van VNG en via GGI Cloud afspraken aangesloten op een gefedereerd identiteitsmanagement-systeem (GRIP), welke noodzakelijk is voor regionaal Single Sign-On. Deze combinatie, aangevuld met ons regionaal knooppunt/digikoppeling, maakt de basisinfrastructuur van de zogenoemde Twentecloud compleet en biedt daarmee de veilige regionale backbone om onze overgang naar "de cloud" te faciliteren en te vergemakkelijken. Hiermee is ook de technische basis gelegd om

eenvoudiger, veiliger en goedkoper met Twentse collega's in elkaars informatiesystemen samen te werken, of dit nu "cloud" of nog "on-premise" c.q. lokale systemen betreft.

- Onze regionale basis infrastructuur is aangesloten op de landelijke IT voorzieningen, zoals GGI en Common Ground ontwikkelingen van VNG, waar naar verwachting de komende jaren meer en meer landelijke/centrale applicaties voor beschikbaar komen. We werken daarbij samen met VNG realisatie, waardoor we relevante thema's kunnen oppakken met de landelijk ontwikkelde en beschikbaar gestelde kennis en producten.

Indicatoren		Huidig niveau 2021	Ambitie niveau 2022
1.	Hoofdovereenkomst van de samenwerking tussen nieuwe gastheerorganisatie Gemeente Enschede en de Twentse overheden, inclusief een geaccordeerde meer-jaren begroting	Versie uit 2019, welke in 2021 aangepast wordt	Overeenkomsten ondertekend door alle deelnemers met de nieuwe gastheerorganisatie met vastgestelde begroting 2022-2026
2.	Opgestelde regionale architectuurprincipes	Opdracht van regionaal Platform Bedrijfsvoering om actuele doelen IT Platform op te stellen en aansluitend met een afvaardiging van deelnemende organisatie de regionale architectuurprincipes te actualiseren	Hernieuwde doelen IT Platform Twente, alsmede de daar uit voortvloeiende regionale architectuurprincipes op- en vastgesteld
3.	Doorontwikkeling Regionale Basis IT infrastructuur	Onderzoek RDNG3.0, test DSO aansluitingen, vervolg "on-boarding" alle deelnemers op de TwenteCloud	Moderne, veilige snelle, betrouwbare regionale basis IT infrastructuur
4.	Bredere samenwerking informatievoorziening c.q. regionale i-trajecten	Inventarisatie mogelijke samenwerking op enkele gemeentelijke domeinen en duurzame toegankelijkheid van informatie (o.a. via e-depots	Regionaal georganiseerde kennisdeling t.a.v. de gemeentelijke en landelijke informatievoorziening en duurzame toegankelijkheid van informatie.

Overzicht van baten en lasten

IT-Platform bedragen in €	Baten	Lasten	Saldo
IT-Platform	793.169	793.169	0
Gemeentelijke bijdrage	793.169	793.169	0

9.7 Toezicht en kwaliteit

Zie voor beleidsinhoudelijke toelichting het [beleidsprogramma OZJT](#).

Overzicht van baten en lasten

Toezicht en Kwaliteit bedragen in €	Baten	Lasten	Saldo
Toezicht en kwaliteit	96.875	96.875	0
Gemeentelijke bijdrage	96.875	96.875	0

9.8 Mobiliteitslab

Zie voor beleidsinhoudelijke toelichting het [beleidsprogramma OZJT](#).

Overzicht van baten en lasten

Mobiliteitslab bedragen in €	Baten	Lasten	Saldo
Mobiliteitslab	132.500	135.500	0
Gemeentelijke bijdrage	132.500	132.500	0

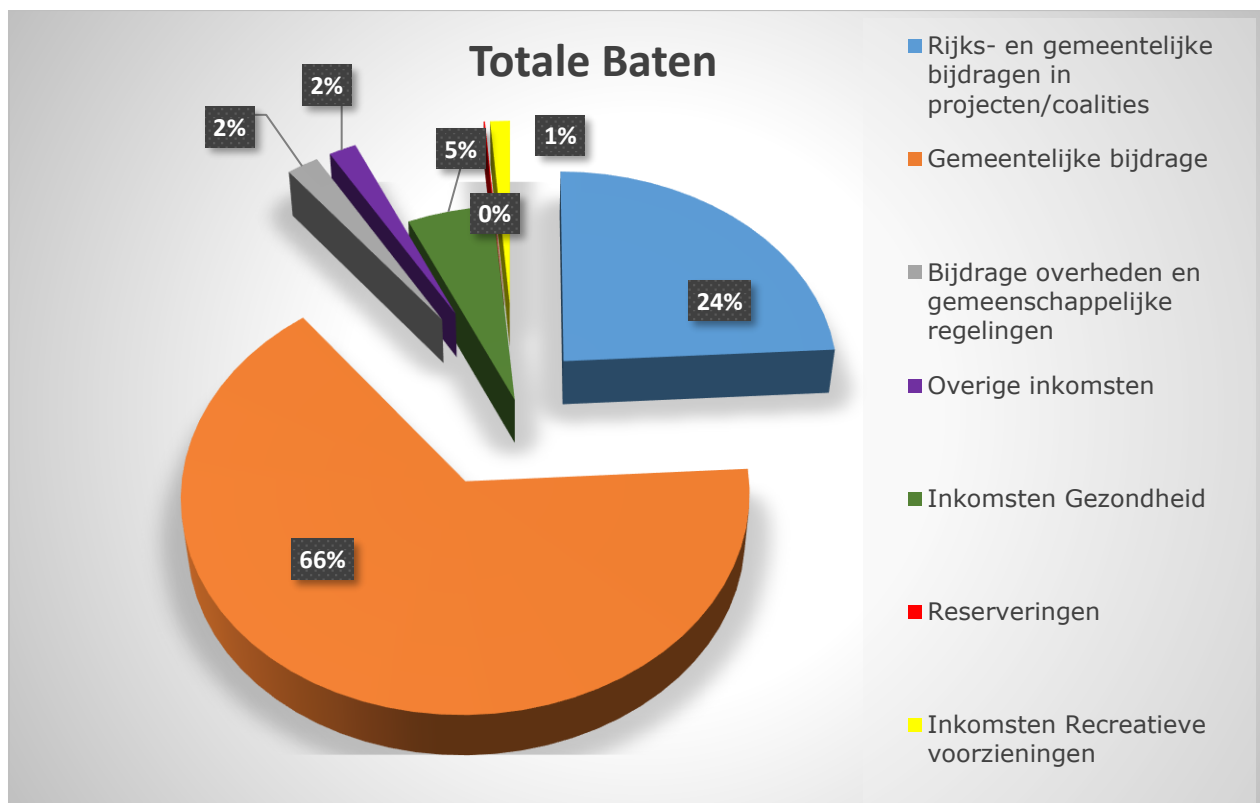
10. Overzicht algemene dekkingsmiddelen

Onderstaand geven we inzicht in de algemene dekkingsmiddelen (gesaldeerd: lasten en baten).

Algemene dekkingsmiddelen bedragen in €	Begroting 2022
Gemeentelijke bijdrage	35.287.191
Treasury	41.128-
Totaal	35.246.063

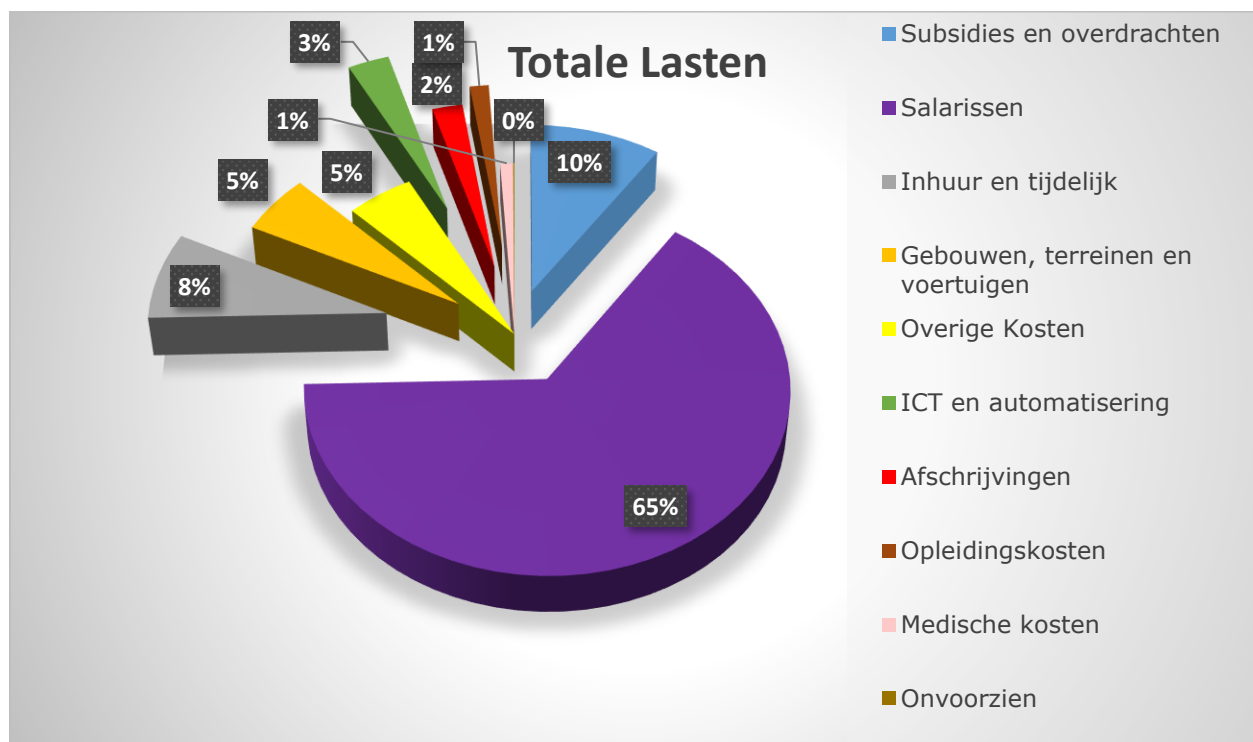
Tabel 3 Overzicht algemene dekkingsmiddelen

11. Specificatie herkomst baten en besteding lasten



Figuur 1 Specificatie herkomst van de baten

Baten	Bedrag in €	Categorisering
Bijdrage overige Overheid	729.630	Bijdrage overheden en gemeenschappelijke regelingen
Bijdrage Provincie Overijssel	182.262	Bijdrage overheden en gemeenschappelijke regelingen
Bijdrage van gemeenschappelijke regelingen	192.448	Bijdrage overheden en gemeenschappelijke regelingen
Doorbelastingen	23.630	Overige inkomsten
Doorberekening personeel	340.207	Overige inkomsten
Forensische Geneeskunde opbrengsten	715.057	Inkomsten Gezondheid
Gebouwen, terreinen en voertuigen	-	Overige inkomsten
Inspectie en Hygiëne opbrengsten	1.064.776	Inkomsten Gezondheid
Overige inkomsten	559.222	Overige inkomsten
Rente	27.754	Overige inkomsten
Reserveringen	45.000	Reserveringen
Rijksbijdrage Seksuele Gezondheid	932.765	Inkomsten Gezondheid
TBC opbrengsten	56.197	Inkomsten Gezondheid
Vaccinatie opbrengsten	118.483	Inkomsten Gezondheid
Rijks- en gemeentelijke bijdragen in projecten/coalities	12.993.485	Rijks- en gemeentelijke bijdragen voor projecten/coalities
Gemeentelijke bijdrage	35.287.192	Gemeentelijke bijdrage
Inkomsten Recreatieve voorzieningen	680.726	Inkomsten recreatie
Eindtotaal	53.948.835	



Figuur 2 Specificatie besteding lasten

Lasten	Bedrag in €	Categorisering
Afschrijvingen	1.183.201	Afschrijvingen
Doorbelastingen	487.333	Overige kosten
Dotaties reserves	38.000	Overige kosten
Dotaties voorzieningen	94.244	Overige kosten
Gebouwen, terreinen en voertuigen	2.842.743	Gebouwen, terreinen en voertuigen
ICT	1.650.045	ICT en automatisering
Inhuur en tijdelijk	4.163.721	Inhuur en tijdelijk
Medische kosten	496.543	Medische kosten
Onvoorzien	45.000	Onvoorzien
Opleidingskosten	744.983	Opleidingskosten
Overige kosten	1.532.452	Overige kosten
Recreatie	371.970	Overige kosten
Rente	68.882	Overige kosten
Salarissen en overige vergoedingen	35.135.470	Salarissen
Subsidies en overdrachten	5.094.248	Subsidies en overdrachten
Eindtotaal	53.948.835	

12. Paragrafen

De programmabegroting bevat de volgende paragrafen:

1. Weerstandsvermogen en risicobeheersing
2. Onderhoud kapitaalgoederen
3. Bedrijfsvoering
4. Verbonden partijen
5. Financiering
6. Rechtmatigheid

Evenals in voorgaande jaren stelt het algemeen bestuur voor het begrotingsjaar 2021 kaders vast om zijn controlerende kaderstellende taak en het budgetrecht uit te kunnen voeren. Deze paragrafen vormen gezamenlijk dat instrument. Ze geven een dwarsdoorsnede van de financiële aspecten van de begroting vanuit een bepaald perspectief. Het gaat hierbij om onderdelen die betrekking hebben op de beleidslijnen van beheersmatige aspecten. Deze aspecten kunnen grote financiële gevolgen hebben en daardoor de realisatie van de programma's beïnvloeden.

12.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Kader risicomanagement

De wetgeving en het beleid van Regio Twente voor het weerstandsvermogen zijn vastgelegd in:

- Het besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV art. 9, 11 en 26);
- De [financiële verordening Regio Twente](#);
- De ["Nota van risicomanagement tot reserves en voorzieningen"](#).

Weerstandsvermogen

Berekening ratio weerstandsvermogen

Om het weerstandsvermogen te berekenen, dient de beschikbare weerstandscapaciteit afgezet te worden tegen de benodigde weerstandscapaciteit. Als we dit doen, dan komen we uit op een ratio van **0,8**. De ratio bevindt zich hiermee onder de door het algemeen bestuur vastgestelde gewenste norm van 1,0 maar wel binnen de afgesproken bandbreedte van 0,8 – 1,0. Aangezien de ratio onder de norm zit betekent het dat positieve saldi in de jaarrekeningen dienen te worden toegevoegd aan het eigen vermogen totdat de afgesproken norm is bereikt.

Ratio Weerstandsvermogen Regio Twente		
Beschikbare weerstandscapaciteit (A)	€	3.057.635
Benodigde weerstandscapaciteit (B)	€	3.760.867
Ratio weerstandsvermogen (A/B)		0,8

Tabel 4 Ratio Weerstandsvermogen

Vergelijking met de begroting van 2021

In relatie tot de begroting van 2021 stijgt het weerstandsvermogen met 0,2. Dit heeft te maken met het toevoegen van het positieve jaarrekeningresultaat van 2020 aan de equalisatiereserves. Daarnaast heeft de actualisatie van de risico's geleid tot een lichte daling van het benodigde weerstandscapaciteit in vergelijking met de begroting van 2021.

Beschikbare weerstandscapaciteit (A)

De beschikbare weerstandscapaciteit bedraagt afgerond € 3,1 mln. en bestaat uit de algemene reserve en de bestemmingsreserves. Bij veel overheidsorganisaties is sprake van 'beklemde' bestemmingsreserves. Deze worden gecorrigeerd op de weerstandscapaciteit. Als 'beklemde' reserves niet als beschikbare weerstandscapaciteit worden gezien is dit van invloed op de weerstandsratio. Bij Regio Twente zijn enkele bestemmingsreserves als 'beklemd' geoormerkt. Deze bestemmingsreserves worden niet meegenomen in de beschikbare weerstandscapaciteit. Ook de reserves in het kader van Coalition the Willing activiteiten worden niet meegenomen in de beschikbare weerstandscapaciteit. Hieronder treft u overzicht van alle reserves en wordt inzichtelijk gemaakt welke reserves onderdeel vormen van de beschikbare weerstandscapaciteit.

Omschrijving	Verwacht saldo 2022	Onderdeel van weerstandscapaciteit
Algemene reserve Regio Twente	100.000	Ja
Resultaat Agenda van Twente	4.748.670	Nee, Beklemd
Bestemmingsreserve Modernisering Twentehuis	780.851	Ja
Totaal Algemene Reserves	5.629.521	
Reserve Bedrijfsvoering	397.651	Ja
Totaal reserves domein Bedrijfsvoering	397.651	
Egalisatiereserve Leefomgeving	209.770	Ja
Reserve vervanging en vernieuwing	123.701	Nee, beklemd
Reserve werkplaats HB	67.343	Nee, beklemd
Reserve stimulering Recreatie & Toerisme	124.728	Ja
Provinciale reserve recreatieve voorzieningen	701.753	Nee, beklemd
Reserve herplaatsing personeel	-	Ja
Totaal reserves domein Leefomgeving	1.227.295	
Egalisatiereserve Gezondheid	908.036	Ja
Egalisatiereserve SOA Poli	121.963	Ja
Totaal reserves domein Gezondheid	1.029.999	
Egalisatiereserve OZJT	159.550	Ja
Totaal reserve OZJT	159.550	
Egalisatiereserve Veilig Thuis Twente	255.085	Ja
Totaal reserve Veilig Thuis Twente	255.085	
Reserve Kennispunt Twente	323.099	Nee, beklemd
Reserve Netwerkstad	102.581	Nee, beklemd
Reserve Milieu, duurzaamheid en Afval	41.392	Nee, beklemd
Totaal reserves Coalition of the willing	467.072	
Totaal reserves	9.166.713	

Tabel 5 Overzicht beschikbare weerstandscapaciteit

Samengevat komt het totaal aan beschikbare weerstandscapaciteit (niet zijnde beklemd) neer op:

Domein	Weerstandscapaciteit
Algemene reserve	€ 100.000
Egalisatie reserve Modernisering Twentehuis	€ 780.851
Egalisatie reserve Gezondheid	€ 1.029.999
Egalisatie reserve Bedrijfsvoering	€ 397.651
Egalisatie reserve Leefomgeving	€ 334.498
Egalisatiereserve OZJT	€ 159.550
Egalisatiereserve Veilig Thuis Twente	€ 255.085
Totaal beschikbare weerstandscapaciteit	€ 3.057.635

Benodigde weerstandscapaciteit (B)

De benodigde weerstandscapaciteit bedraagt afgerond in totaal € 3,8 mln. en wordt bepaald door het inventariseren van risico's. Hieronder treft u een specificatie van de door Regio Twente geïnventariseerde risico's inclusief kans bepaling en financieel gevolg (impact). De kans impact analyse geldt conform de ["Nota van risicomanagement tot reserves en voorzieningen"](#) niet voor investeringen.

Omschrijving risico	Risicowaarde (Kans X Impact)	Kans	Impact
Algemene reserve			
Het risico dat programma exploitatietekorten niet opgevangen kunnen worden in de de daarvoor ingestelde bestemmingsreserves.	€ 37.500	Is wel eens voorgekomen	€ 50.000 <> € 100.000
ICT infrastructuur en informatieveiligheid: Het risico op productieverlies door onvoldoende werkende ICT infrastructuur	€ 37.500	Is wel eens voorgekomen	€ 50.000 <> € 100.000
ICT infrastructuur en informatieveiligheid: Het risico op het optreden van een grootschalige datalek (informatie-beveiliging), hack e.d.	€ 105.000	Onwaarschijnlijk	€ 200.000 <> € 500.000
ICT infrastructuur en informatieveiligheid: Het risico op het optreden van een kleinschalige datalek (informatie-beveiliging), hack e.d.	€ 26.250	Waarschijnlijk	€ 25.000 <> € 50.000
Overig: Het risico op juridische procedures en aansprakelijkheid, bezwaarschriften, fraude e.d.	€ 37.500	Is wel eens voorgekomen	€ 50.000 <> € 100.000
Overig: Het risico op verlies van inkomsten van onderhuurders	€ 105.000	Waarschijnlijk	€ 100.000 <> € 200.000
	€ 348.750		
Egalisatie reserve Modernisering Twentehuis			
Afwaardering activa m.b.t. verbouw twentehuis i.v.m. aflopen contract (risico kan pas per maart 2023 optreden)	€ 779.617	Is wel eens voorgekomen	> € 500.000
	€ 779.617		
Egalisatie reserve Gezondheid			
Het risico dat voldaan moet worden aan niet verzekerde verplichtingen (bijv. WW en ziekteverzuim langdurig)	€ 315.000	Zeër waarschijnlijk	€ 200.000 <> € 500.000
Het risico dat niet begrote kosten gemaakt moeten worden door krapte op de arbeidsmarkt (incl. artsentekort)	€ 135.000	Zeër waarschijnlijk	€ 100.000 <> € 200.000
Hoog ziekteverzuim JGZ specifiek en GGD breed wat leidt tot productieverlies en tijdelijke vervanging	€ 135.000	Zeër waarschijnlijk	€ 100.000 <> € 200.000
Het risico op productieverlies door onvoldoende werkende ICT infrastructuur	€ 135.000	Zeër waarschijnlijk	€ 100.000 <> € 200.000
Het risico op datalekken	€ 105.000	Waarschijnlijk	€ 100.000 <> € 200.000
Noodzaak tot verhuizing / verbouwing CB locaties als gevolg van onder andere wijzigende bestemmingsplannen (betreft allemaal huurlocaties)	€ 52.500	Waarschijnlijk	€ 50.000 <> € 100.000
Het risico op wegvallen project opbrengsten en opbrengsten tarief taken	€ 135.000	Zeër waarschijnlijk	€ 100.000 <> € 200.000
Frictiekosten ten gevolge van de veranderopdracht binnen de GGD door verandering van de organisatieinrichting	€ 105.000	Waarschijnlijk	€ 100.000 <> € 200.000
Het risico op wegvallen opbrengsten SOA poli	€ 75.000	Is wel eens voorgekomen	€ 100.000 <> € 200.000
	€ 1.192.500		
Egalisatie reserve Bedrijfsvoering			
Het risico dat voldaan moet worden aan niet verzekerde verplichtingen (bijv. WW en ziekteverzuim langdurig)	€ 135.000	Zeër waarschijnlijk	€ 100.000 <> € 200.000
Het risico dat niet begrote kosten gemaakt moeten worden door krapte op de arbeidsmarkt	€ 37.500	Is wel eens voorgekomen	€ 50.000 <> € 100.000
Het Risico op verandering in wet- en regelgeving	€ 37.500	Is wel eens voorgekomen	€ 50.000 <> € 100.000
Het Risico op onvoldoende bekostiging/vergoeding ondersteuning coalitie taken	€ 45.000	Onwaarschijnlijk	€ 100.000 <> € 200.000
Overig: Het risico op aanbestedingsprocedure Bedrijfsvoering	€ 45.000	Onwaarschijnlijk	€ 100.000 <> € 200.000
Overig: Investerings applicaties	€ 52.500	Waarschijnlijk	€ 50.000 <> € 100.000
IT/ Het risico dat Microsoft eenzijdig de voorwaarden van de cloudomgeving aanpast.	€ 105.000	Onwaarschijnlijk	€ 200.000 <> € 500.000
	€ 457.500		
Egalisatie reserve Leefomgeving			
Sociaal economisch sterk Twente			
Het risico dat voldaan moet worden aan niet verzekerde verplichtingen (bijv. WW en ziekteverzuim)	€ 52.500	Waarschijnlijk	€ 50.000 <> € 100.000
Het risico op wegvallen van dekking t.b.v. inzet voor Coalitions of the Willing	€ 105.000	Waarschijnlijk	€ 100.000 <> € 200.000
Het risico op wegvallen van dekking t.b.v. inzet voor het basis taken pakket	-	Zeër onwaarschijnlijk	€ 100.000 <> € 200.000
Recreatieve voorzieningen			
Het risico dat meer kosten worden gemaakt door inhuur van gespecialiseerde bedrijven i.p.v. vrijwilligers	€ 26.250	Waarschijnlijk	€ 25.000 <> € 50.000
Onderhoudswerkzaamheden door vrijwilligers	€ 26.250	Waarschijnlijk	€ 25.000 <> € 50.000
Het risico op verminderde inkomsten door derving erfpacht-exploitatierchten (huren)	€ 26.250	Waarschijnlijk	€ 25.000 <> € 50.000
Het risico op verminderde inkomsten uit evenementen	€ 37.500	Is wel eens voorgekomen	€ 50.000 <> € 100.000
Het risico op verminderde inkomsten uit parkeergelden agv weer	-	Zeër onwaarschijnlijk	€ 25.000 <> € 50.000
Het risico op verminderde inkomsten uit parkeergelden waterziektes	€ 75.000	Is wel eens voorgekomen	€ 100.000 <> € 200.000
Het risico op stormschade houtopstand recreatieparken	€ 33.750	Zeër waarschijnlijk	€ 25.000 <> € 50.000
Het risico op vandalisme (o.a. inbraak)	-	Zeër onwaarschijnlijk	€ 100.000 <> € 200.000
	€ 382.500		
Egalisatiereserve OZJT			
Het risico dat voldaan moet worden aan niet verzekerde verplichtingen (bijv. WW en WIA/WGA)	€ 37.500	Is wel eens voorgekomen	€ 50.000 <> € 100.000
Het risico dat niet begrote kosten gemaakt moeten worden door krapte op de arbeidsmarkt	€ 37.500	Is wel eens voorgekomen	€ 50.000 <> € 100.000
Het risico dat er niet begrote kosten worden gemaakt naar aanleiding van incidentmanagement bij contractmanagement (ontbindingen, ingebrekestellingen, juridische procedures, faillissementen, bovenregionale gesprekken, second opinions accountant)	€ 135.000	Zeër waarschijnlijk	€ 100.000 <> € 200.000
	€ 210.000		
Egalisatiereserve Veilig Thuis Twente			
Het risico dat voldaan moet worden aan niet verzekerde verplichtingen (bijv. WW en WIA/WGA)	€ 37.500	Is wel eens voorgekomen	€ 50.000 <> € 100.000
Het risico dat niet begrote kosten worden gemaakt voor noodzakelijke vervanging en inwerken in uitvoeringsfucties vanwege ziekte en hoog verloop	€ 135.000	Zeër waarschijnlijk	€ 100.000 <> € 200.000
Het risico dat niet begrote kosten gemaakt moeten worden door krapte op de arbeidsmarkt	€ 67.500	Zeër waarschijnlijk	€ 50.000 <> € 100.000
Fluctuaties in aantallen meldingen en adviesvragen	€ 75.000	Is wel eens voorgekomen	€ 100.000 <> € 200.000
Het risico op het optreden van een datalek	€ 37.500	Is wel eens voorgekomen	€ 50.000 <> € 100.000
Het risico op juridische procedures en aansprakelijkheid, bezwaarschriften, fraude etc.	€ 37.500	Is wel eens voorgekomen	€ 50.000 <> € 100.000
	€ 390.000		
Totaal omvang risico's	€ 3.760.867		

Tabel 6 Samenvattend overzicht geïnventariseerde risico's.

Samenvattend overzicht beschikbare weerstandscapaciteit en benodigde weerstandscapaciteit

Domein	Risicowaarde (Kans X Impact)	Verwacht saldo per begin 2022	Ratio Weerstandsvermogen
Algemene reserve	€ 348.750	€ 100.000	0,3
Egalisatie reserve Modernisering Twentehuis	€ 779.617	€ 780.851	1,0
Egalisatie reserve Gezondheid	€ 1.192.500	€ 1.029.999	0,9
Egalisatie reserve Bedrijfsvoering	€ 457.500	€ 397.651	0,9
Egalisatie reserve Leefomgeving	€ 382.500	€ 334.498	0,9
Egalisatiereserve OZJT	€ 210.000	€ 159.550	0,8
Egalisatiereserve Veilig Thuis Twente	€ 390.000	€ 255.085	0,7
Totaal	€ 3.760.867	€ 3.057.635	0,8

Tabel 7 Samenvattend overzicht beschikbare weerstandscapaciteit en benodigde weerstandscapaciteit

Financiële Kengetallen

Het BBV schrijft voor dat in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing ook een set aan verplichte financiële kengetallen wordt opgenomen.

Solvabiliteit

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin Regio Twente in staat is aan de financiële verplichtingen te voldoen. Onder de solvabiliteitsratio wordt verstaan het eigen vermogen als percentage van het balanstotaal. Onder het eigen vermogen verstaan we de algemene reserve en de overige bestemmingsreserves en het resultaat uit het overzicht baten en lasten. Met het kengetal solvabiliteit wordt beoordeeld in hoeverre het bezit op de linkerzijde van de balans schuldenvrij is.

Financiële kengetallen	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
Solvabiliteitsratio	22%	29%	28%	27%	29%	28%

De solvabiliteitsratio wordt erg beïnvloed door de voorfinanciering in het kader van de oude Agenda van Twente (2008-2017) en in 2020 ook in verband met de financiering van de maatregelhulp- en beschikbaarheidsvoorzieningen vanuit OZJT. Tot en met boekjaar 2016 was er sprake van forse voorfinanciering uit het eigen vermogen van Regio Twente voor de oude Agenda van Twente 2008-2017 (dit in verband met achteraf ontvangen van de dividendinkomsten) waardoor er negatieve eigen vermogen was opgenomen op de balans. Dit negatieve eigen vermogen beïnvloedde negatief de solvabiliteitsratio. In 2019 en ook in 2020 staat er fors positief eigenvermogen (ca. € 5 mln.) vanuit de oude Agenda van Twente op de balans waardoor dit nu positief bijdraagt aan de solvabiliteitsratio. Dit geeft een vertekend beeld van de ratio aangezien uit het positieve eigenvermogen saldo van de Agenda van Twente de komende jaren niet uit de balans blijvende verplichtingen te worden voldaan. Door het eigen vermogen te corrigeren voor de Agenda van Twente ontstaat een realistischer beeld van de solvabiliteit. De gecorrigeerde solvabiliteitsratio komt dan voor de jaren 2022 – 2025 gemiddeld uit op **ca. 15%**. Solvabiliteit is laag in relatie tot de signaleringswaarden (<20% is meest risicovol). Een veilige marge van de solvabiliteit is volgens de signaleringswaarden een percentage tussen 20% - 50%.

Netto schuldquote

Dit ratio weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van Regio Twente ten opzichte van de eigen middelen. De netto schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. Een laag percentage is veelal gunstig. Omdat bij leningen onzekerheid kan bestaan of ze allemaal worden terugbetaald wordt dit kengetal zowel berekend inclusief (gecorrigeerd) als exclusief de doorgeleende gelden. Samen met de solvabiliteitsratio is de netto schuldquote het meest bepalend voor de financiële gezondheid.

Financiële kengetallen	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
Netto schuldquote	1%	0%	-1%	-2%	-3%	-3%

De netto schuldquote van Regio Twente laat zien dat de druk van rentelasten en de aflossingen op de exploitatie erg laag is. Volgens de signaleringswaarden zit dit percentage logischerwijs in de minst risicovolle klasse (<90%). Onze organisatie heeft één langlopende geldlening afgesloten door één van de rechtsvoorgangers van Regio Twente. Verder zijn er ook geen kortlopende geldleningen en wordt voor financiering zowel voor de korte termijn als de lange termijn gebruik gemaakt van interne

middelen. Het niet aantrekken van externe middelen is geen doel op zich, zeker niet in verband met de huidige (extreem) lage rentestanden. Het is tot op heden mogelijk geweest om te kunnen financieren met bestaande middelen.

Netto schuldquote gecorrigeerd voor uitgeleend geld

Om inzicht te verkrijgen in hoeverre sprake is van doorlenen, wordt de netto schuldquote zowel in- als exclusief doorgeleende gelden weergegeven. Op die manier wordt duidelijk in beeld gebracht wat het aandeel van de verstrekte leningen is en wat dit betekent voor de schuldenlast. De verwachting is immers dat deze middelen op termijn terugvloeien. De wijze waarop de netto schuldquote gecorrigeerd voor de uitgeleende gelden wordt berekend, is gelijk aan de netto schuldquote, met dien verstande dat bij de financiële activa (cf. art. 36 BBV lid b, c, d, e en f) ook alle verstrekte leningen aan verbonden partijen en andere verstrekte leningen worden opgenomen.

Financiële kengetallen	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
Netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	1%	0%	-1%	-2%	-3%	-3%

De netto schuldquote is nu gecorrigeerd voor uitgeleend geld aan verbonden partijen en de verstrekte hypothecaire leningen aan personeel. De netto schuldquote inclusief uitgeleend geld laat zien dat de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie nog steeds laag is.

Structurele exploitatieruimte

Dit cijfer helpt mee om te beoordelen welke structurele ruimte Regio Twente heeft om de eigen lasten te dragen, of welke structurele stijging van de baten en structurele daling van de lasten daarvoor nodig is.

Financiële kengetallen	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
Structurele exploitatieruimte	1%	0%	0%	0%	0%	0%

Bovenstaand figuur laat zien dat de structurele exploitatieruimte nihil is. Hieruit blijkt dat meerjarig de structurele lasten gedekt worden door de structurele baten, of door onttrekkingen uit reserves.

Beoordeling onderlinge verhouding kengetallen

Een afzonderlijk kengetal zegt weinig over hoe de financiële positie moet worden beoordeeld. De kengetallen zullen daarom altijd in samenhang moeten worden gezien. Daarnaast zegt een momentopname van een kengetal ook nog niet zo heel veel maar voor de beoordeling is het vooral van belang om de trendmatige ontwikkeling te volgen. Daarom wordt door Regio Twente inzicht gegeven in de meerjarige kengetallen. Van alle kengetallen zijn voor Regio Twente de solvabiliteitsratio en de netto schuldquote de meest bepalende voor de financiële gezondheid van de organisatie. De solvabiliteit is laag en begeeft zich in de risicovolle categorie. Dit betekent dat de weerbaarheid van de organisatie om eigenstandig negatieve ontwikkelingen op te pakken laag is. De netto schuldquote is laag en dit geeft aan de organisatie goed in staat is om zijn schulden te kunnen betalen (de schuldenlast in relatie tot de baten is erg laag). De structurele exploitatieruimte laat zien dat de baten en lasten structureel in evenwicht zijn. Maar mocht dit evenwicht (tijdelijk) verstoord raken dan blijkt uit het lage solvabiliteitsratio dat de organisatie dit maar beperkt zelf kan opvangen.

12.2 Onderhoud kapitaalgoederen

Regio Twente exploiteert de recreatieparken Het Hulsbeek, Het Rutbeek en Het Lageveld. Daarnaast onderhoudt Regio Twente de recreatieve Twentse fietspaden en de diverse routenetwerken voor fietsen, wandelen, mountainbiken, paardrijden en auto's. Deze voorzieningen zijn gericht op zowel de inwoner van Twente als op de toerist. Met name het netwerk van de fietspaden en de kwalitatief hoog aangeschreven routesystemen in Twente vormen voor de toerist een belangrijk criterium om Twente te kiezen voor een (korte) vakantiebestemming (Regio Twente, 2017).

Als eigenaar en beheerder van de recreatieparken, de fietspaden en de Routenetwerken, heeft Regio Twente een algemene zorgplicht om haar kapitaalgoederen adequaat te beheren en te onderhouden. In dit beheerplan wordt invulling gegeven aan de wijze van beheer en onderhoud van alle kapitaalgoederen van de recreatieparken, de fietspaden en de Routenetwerken. Daarmee sluit Regio Twente aan bij de richtlijnen van het Besluit Begroting en Verantwoording (hierna: BBV). Nog niet eerder was er voor deze kapitaalgoederen een beheerplan opgesteld. Daarom is er op basis van de huidige financiële situatie en de daarbij behorende beheerstrategieën c.q. kwaliteitsniveaus een richtlijn voor de jaren 2019-2024 bepaald. Het BBV schrijft een beheertermijn voor van maximaal vijf jaar.

Recreatieparken

Recreatieve Voorzieningen beheert de recreatieparken Het Hulsbeek (Oldenzaal), Het Rutbeek (Enschede) en Het Lageveld (Wierden) en bezit op een aantal bijbehorende bedrijfsgebouwen. Het gaat hierbij om beheercentra met bijbehorende schuren en loodsen. Tevens bezitten de parken allemaal meerdere toiletgebouwen. Daarnaast zijn op de parken nog een aantal panden in eigendom. Deze panden zijn veelal verhuurd. Tevens heeft Regio Twente een aantal dienstwoningen in eigendom, die worden verhuurd aan de beheerders van de parken. De boekwaarde van het in deze kapitaalgoederen geïnvesteerd vermogen staat aangegeven en gespecificeerd op de balans. Eventuele verschillen in de boekwaarde en de waarde in het economisch verkeer (zo die al bekend is) worden aangemerkt als stille reserve.

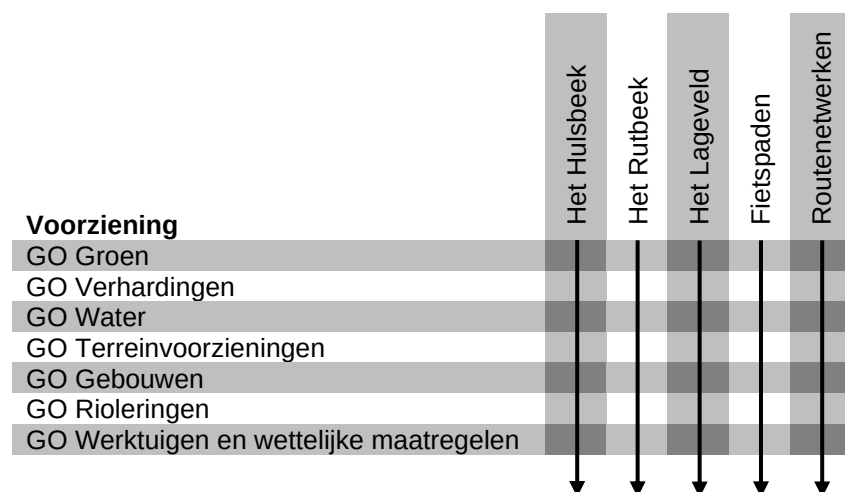
Beheerplan voor groot onderhoud

Groot en klein onderhoud houdt het object in goede, oorspronkelijke staat en is dus niet van invloed op de vooraf bepaalde gebruiksduur (afschrijvingstermijn) van het object. Volgens het BBV mogen kosten van onderhoud daarom niet worden geactiveerd; lasten van klein onderhoud dienen in het jaar van uitvoering in de exploitatie te worden opgenomen en lasten van groot onderhoud worden in een voorziening gebracht. Indien een kapitaalgoed is afgeschreven, is er geen sprake van groot onderhoud maar van vervangingsinvestering (Commissie BBV, 2017). In dit beheerplan wordt daarom alleen het groot onderhoud van kapitaalgoederen beschreven.

Dit beheerplan is in werking getreden vanaf het begrotingsjaar 2019 voor de duur van vijf jaar. In aansluiting op de bepalingen zoals genoemd in het BBV art. 12 lid 1, worden de kapitaalgoederen in navolgende categorieën uiteengezet in separate beheerplannen:

1. Groot onderhoud Groen;
2. Groot onderhoud Verhardingen;
3. Groot onderhoud Water;
4. Groot onderhoud Terreinvorzieningen;
5. Groot onderhoud Gebouwen;
6. Groot onderhoud Rioleringen;
7. Groot onderhoud Werktuigen en wettelijke maatregelen.

Het onderhoud van kapitaalgoederen van de recreatieparken, de fietspaden en de Routenetwerken, worden vanuit bovengenoemde categorieën in zeven voorzieningen ondergebracht. Vanwege het kleinschalige karakter van de kapitaalgoederen, worden deze zeven categorieën in separate paragrafen specifiek belicht. In onderstaande figuur wordt de relatie (symbolisch) tussen de recreatieparken, de fietspaden en de Routenetwerken en de verschillende voorzieningen weergegeven, waarin te zien is dat de voorzieningen onlosmakelijk met de recreatieparken, de fietspaden en Routenetwerken verbonden zijn.



Uit het beheerplan voortvloeiende financiële consequenties

Voorziening GO	Groen	Verhardingen	Water	Terrein- voorzieningen	Gebouwen	Rioleringen	Werktuigen en wettelijke maatregelen	Uitgaven per jaar
2019	€ 39.485	€ 20.407	€ 0	€ 45.289	€ 38.590	€ 2.049	€ 26.258	€ 172.078
2020	€ 12.800	€ 54.949	€ 0	€ 50.057	€ 17.241	€ 6.897	€ 62.028	€ 203.972
2021	€ 3.829	€ 44.734	€ 17.555	€ 55.333	€ 19.531	€ 0	€ 29.867	€ 170.849
2022	€ 12.176	€ 15.236	€ 12.023	€ 42.699	€ 18.244	€ 5.185	€ 45.076	€ 150.639
2023	€ 16.117	€ 17.673	€ 8.856	€ 21.767	€ 3.892	€ 2.106	€ 48.336	€ 118.747
Totaal	€ 84.407	€ 152.999	€ 38.434	€ 215.145	€ 97.498	€ 16.237	€ 211.565	€ 816.285
<i>Jaarlijkse dotatie</i>	€ 16.881	€ 30.600	€ 7.687	€ 43.029	€ 19.500	€ 3.247	€ 42.313	€ 163.257

Om het groot onderhoud voor de komende 5 jaren te bekostigen wordt jaarlijks een gelijkblijvend bedrag gestort in de hiervoor bestemde voorzieningen, de kosten worden hier rechtstreeks op in mindering gebracht. Ook in de begroting 2022 worden de gelijkblijvende bedragen toegevoegd aan de voorzieningen voor de bekostiging van het groot onderhoud.

12.3 Bedrijfsvoering

De beleidsinhoudelijke ambities en indicatoren voor Bedrijfsvoering zijn opgenomen [onder programma Bestuur & Ondersteuning](#).

Formatie 2022	Fte
Gezondheid	222
OZJT	9
Veilig Thuis Twente	60
Sociaal Economisch Sterk Twente	14
Recreatieve Voorzieningen	15
Bestuur & Ondersteuning	54
Totaal	374

12.4 Verbonden partijen

Deze paragraaf betreft derde rechtspersonen waarmee Regio Twente een bestuurlijke en financiële band heeft, door een participatie in een vennootschap of in stichtingen. We beperken ons hier tot die partijen waarin Regio Twente een **bestuurlijk én financieel** belang heeft. Met een bestuurlijk belang bedoelen we een zetel in het bestuur van een deelneming of stemrecht. Een financieel belang houdt in dat Regio Twente middelen ter beschikking heeft gesteld en die zal verliezen bij faillissement van de verbonden partij en/of als financiële problemen bij de verbonden partij op haar verhaald kunnen worden. Van een financieel belang is ook sprake als Regio Twente bij liquidatie van een derde rechtspersoon middelen uitgekeerd kan krijgen.

Het bovenstaande impliceert dat er relaties met derde partijen bestaan die slechts een financieel of een bestuurlijk belang inhouden. Deze staan niet in deze paragraaf benoemd. Ook doet zich voor dat Regio Twente een instelling of stichting jaarlijks subsidie verstrekt en op één of andere wijze deelneemt aan het bestuur daarvan maar bij een faillissement juridisch niet aansprakelijk is. Een dergelijke rechtspersoon is geen verbonden partij, omdat er geen sprake is van een financieel belang. Een voorbeeld hiervan is de Personeelsvereniging Regio Twente.

Beleidskader verbonden partijen

Het beleid van Regio Twente met betrekking tot verbonden partijen is vastgelegd in het "[Beleidskader deelneming in of relatie met rechtspersonen](#)" die op 14 april 2014 is vastgesteld door het dagelijks bestuur. Hierin staan afspraken over het aangaan van verbindingen met derden en de wijze van sturing en beheersing daarvan. Er is geen eensluidend antwoord te geven op de vraag of kan worden deelgenomen in een rechtspersoon of dat daarmee anderszins een relatie wordt aangegaan. Elk geval vraagt om een specifieke afweging. Wel kan als algemeen uitgangspunt worden aangegeven dat er vanuit de optiek van Regio Twente sprake moet zijn van een duidelijk publiek belang.

Risicoanalyse

Voor de programmabegroting 2022 heeft Regio Twente een risicoanalyse opgesteld van de verbonden partijen. Voor deze analyse is er een onderscheid gemaakt in bestuurlijke en financiële risico's. De bestuurlijke risico's, denk hierbij aan directie/bestuur en eigenaarsbelang, zijn gekoppeld aan de financiële risico's, denk hierbij aan financiële bijdrage/afhankelijkheid en aansprakelijkheid. De uitkomsten van de analyse zijn niet anders dan de voorgaande jaren.

In het overzicht hierna wordt een opsomming gegeven van de relevante verbonden partijen met de bijbehorende meest recente (concept) jaarcijfers.

Vennootschappen en coöperaties

Oost NL N.V. statutair gevestigd te Apeldoorn Bedragen X 1.000		Informatie
1.	Doelstelling en openbaar belang	Oost NL is fondsbeheerder van het Innovatiefonds Twente B.V. Om af te stemmen op en raakvlakken af te tasten met een beleidskader dat de Provincie Overijssel ook op dit gebied uitvoert, is er voor gekozen om het beheer van ons Twents investeringsfonds in handen te leggen van Oost NL. Reden hiervoor is dat zij jarenlange expertise hebben opgebouwd in het beoordelen van projectaanvragen en bovendien op de hoogte zijn van innovatieve ontwikkelingen in Oost Nederland. Bovendien kan hiermee voor de doelgroep een optimale match worden gemaakt voor de inzet van provinciale gelden (in geheel Overijssel) als de Twentse gelden (alleen in Twente). Om deze constructie mogelijk te maken is het noodzakelijk dat Regio Twente aandeelhouder is van Oost NL, daartoe is een aandeel in de N.V. verworven. Zodra het investeringsprogramma is voltooid, wordt ook dit tijdelijke aandeelhouderschap weer opgeheven.
2.	Bestuurlijk belang	Om Oost NL N.V. in de gelegenheid te stellen om dit fonds te kunnen besturen, heeft Regio Twente één aandeel in PPM Oost N.V. aangekocht.
3.	Financieel belang	Regio Twente heeft één aandeel in Oost NL aangekocht. Dit is contractueel vastgelegd.

4.	Risico's	Bestuurlijke invloed is laag aangezien Regio Twente een minimaal belang heeft in Oost NL, zij investeren ook namens de provincies Overijssel en Gelderland. De informatievoorziening is goed georganiseerd tussen Regio Twente en Oost NL. Het financiële risico is ook laag aangezien het financieel belang in Oost NL erg is laag en Regio Twente is ook niet financieel aansprakelijk. De risicoscore is daardoor laag.
5.	Belangrijkste ontwikkelingen	Ook in 2021 blijft Oost NL een actieve partner voor Regio Twente en de fondsbeheerder van het Innovatiefonds Twente.
6.	Eigen vermogen begin 2020 Eigen vermogen eind 2020	€ 81.597 € (Volgt)
7.	Vreemd vermogen begin 2020 Vreemd vermogen eind 2020	€ 8.217 € (Volgt)
8.	Jaarresultaat 2020	€ (Volgt)

Risico



Innovatiefonds Twente B.V. statutair gevestigd te Enschede. Bedragen X 1.000		Informatie
1.	Doelstelling en openbaar belang	Een van de programmaonderdelen van het investeringsprogramma Innovatiesprong Twente is het beheren en door middel van subsidies uitgeven van een fonds ter stimulering van innovatieve investeringen in Twente. Het Innovatiefonds Twente richt zich op de financiering van innovatieve Twentse MKB-bedrijven. Via dit fonds geeft Regio Twente verder vorm aan het versterken van de sociaal economische structuur van de regio.
2.	Bestuurlijk belang	Innovatiefonds Twente is 100% eigendom van Regio Twente en daarmee is Regio Twente enige aandeelhouder van het fonds. Hierbij moet wel vermeld worden dat Oost NL fondsbeheerder is.
3.	Financieel belang	Regio Twente heeft inmiddels totaal € 12,2 miljoen beschikbaar gesteld voor het Innovatiefonds. Dat is gericht op de top sector Hightech systemen en materialen (HTSM), een sector waar Twente sterk in is.
4.	Risico's	Regio Twente is 100% eigenaar van het fonds. Doordat Regio Twente 100% eigenaar is van het fonds is het tegelijkertijd ook in staat om tijdig financieel bij te sturen indien nodig. De risicoscore is daardoor laag.
5.	Belangrijkste ontwikkelingen	Het innovatiefonds is een revolverend fonds en blijft doorlopen.
6.	Eigen vermogen begin 2020 Eigen vermogen eind 2020	€ 10.419 € (Volgt)
7.	Vreemd vermogen begin 2020 Vreemd vermogen eind 2020	€ 125 € (Volgt)
8.	Jaarresultaat 2020	€ (Volgt)
GGiD Coöperatief U.A. statutair gevestigd te Utrecht Bedragen X 1.000		Informatie
1.	Doelstelling en openbaar belang	GGD Twente heeft op 3 februari 2017 de samenwerkingsovereenkomst gesloten met GGD Regio Utrecht en GGD NH voor de gezamenlijke aanbesteding en ontwikkeling van Digitale Dossier JGZ GGiD. Het doel van deze samenwerkingsovereenkomst is om een werkend DD-JGZ op te leveren. De samenwerkingsovereenkomst eindigt op als DD-JGZ is opgeleverd en is geïmplementeerd bij de GGD'en.

Risico



		Na oplevering van fase 1 van DD-JGZ wordt de samenwerking financieel en juridisch ondergebracht in de coöperatie GGiD Coöperatief U.A. De taken van de coöperatie zijn: • Toetreding van nieuwe leden die GGiD willen gebruiken; • het beheer & onderhoud GGiD; • doorontwikkeling van GGiD.
2.	Bestuurlijk belang	De coöperatie wordt bestuurd door een bestuur bestaande uit een zodanig aantal bestuurders als dat de coöperatie leden kent. Iedere bestuurder heeft recht op het uitbrengen van één stem. Regio Twente is een van de drie oprichter en daarmee lid van het bestuur van de coöperatie.
3.	Financieel belang	Regio Twente heeft op de volgende manieren een financieel belang: • Jaarlijkse ledenbijdrage; (dient nog nader bepaald te worden uit de begroting van de coöperatie); • Inbreng van de bouwkosten GGiD (eenmalige kosten). Voor nieuwe toetredende regionale gezondheidsdiensten zal een nog nader te bepalen instap-fee van toepassing zijn.
4.	Risico's	Bestuurlijke invloed van Regio Twente is hoog. Regio Twente is één van de oprichters en is vertegenwoordigd in het dagelijks bestuur van de coöperatie. In de statuten van de coöperatie zijn afspraken gemaakt over informatievoorziening en doelen van de coöperatie. Het bestuurlijke risico is hierdoor laag. In de statuten van de coöperatie is opgenomen dat iedere verplichting van de leden of oud-leden van de coöperatie om in een tekort bij te dragen, is uitgesloten. Een eventueel in een boekjaar door de coöperatie behaald positief resultaat zal door de coöperatie worden gereserveerd om eventuele toekomstige risico's zelfstandig te kunnen dekken. Met de huidige inschattingen wordt het financiële risico als laag beoordeeld. Aangezien zowel het bestuurlijke risico als het financiële risico laag is, is de totale risico score ook laag.
5.	Belangrijkste ontwikkelingen	Zie bovengenoemde ontwikkelingen.
6.	Eigen vermogen begin 2022 Eigen vermogen eind 2022	N.t.b
7.	Vreemd vermogen begin 2022 Vreemd vermogen eind 2022	N.t.b
8.	Verwacht resultaat	0

Risico



12.5 Financiering

De uitvoering van programma's wordt mede ondersteund door de financieringsfunctie. Deze functie voorziet in de financieringsbehoefte bij de uitvoering van beleidstaken, door het zo nodig aantrekken van externe financieringsmiddelen, dan wel het beheren en uitzetten van gelden die daarvoor niet direct nodig zijn. Het beleid omtrent de treasuryfunctie is vastgelegd in het door het algemeen bestuur vastgestelde [treasurystatuut](#).

Inzicht in rentelasten, renteresultaat en toerekening van rente

Onderstaande tabel geeft voor het begrotingsjaar 2022 inzicht in de rentelasten, rentebaten en de toerekening van de omslagrente.

Schema rentetoerekening 2022		Bedrag (in €)
a.	Externe rentelast langlopende lening	68.882
	Externe rentelast kortlopende leningen (kasgeld)	0,00
		-
b.	externe rente baten MKB geldleningen	26.856
	externe rentebaten verstrekte hypothecaire leningen	898
	Saldo rentelasten en rentebaten (a-b)	41.128
c1.	Rente GREX	0,00
c2.	Rente projectfinanciering	0,00
c3.	Rentebaat van door verstrekte leningen indien specifieke lening aangetrokken	0,00
	Aan taakvelden toe te rekenen rente	41.128
d1.	Rente over eigen vermogen	0,00
d2.	Rente over voorzieningen	0,00
	Totaal geraamde aan taakvelden toe te rekenen rente	41.128
e.	Aan taakvelden toe te rekenen rente (renteomslag %)	0%
	Toe te rekenen rente aan taakvelden (in €)	0
f.	Verwacht renteresultaat op taakveld treasury	41.128

Tabel 8 Renteschema

Berekening voor gecalculeerde omslagpercentage 2022	Bedrag (in €)
Boekwaarde MVA eind 2020	8.759.222
Verwachte vervagingsinvesteringen 2021	876.991
Verwachte afschrijvingen 2021	999.876
Verwachte boekwaarde MVA begin 2022 (A)	8.636.337
Toe te rekenen rente (B)	41.128
Voor gecalculeerde omslagpercentage 2022 (B/A)	0,5%

Tabel 9 Renteomslagpercentage

De aan taakvelden toe te rekenen rente is € 41.128. Regio Twente kiest ervoor om geen rente toe te rekenen aan het eigen vermogen. Als we het aan taakvelden toe te rekenen bedrag delen door de verwachte boekwaarde van de MVA per 2022 komen we op een omslagpercentage van 0,5%. Conform het BBV mag het percentage binnen de marge van 0,5% afgerond worden. Wij kiezen ervoor om het percentage af te ronden naar 0% zodat er een renteresultaat verwacht wordt en gezien de geringe bedragen en percentages is het afronden naar 0% ook het doelmatigst.

De uitvoering van het financieringsbeleid vindt plaats binnen de kaders zoals gesteld in de Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet FIDO). Om vooral de financieringsrisico's te beperken is in de Wet FIDO een tweetal instrumenten opgenomen, te weten de **rente risiconorm** en de **kasgeldlimiet**. Door de bepalingen van de Wet FIDO worden gemeenschappelijke regelingen verplicht alle geldelijke overschotten bij het Ministerie van Financiën te beleggen, **schatkistbankieren**

Renterisiconorm

De rente risiconorm bepaalt dat jaarlijks maximaal 20% van het begrotingstotaal onderhevig mag zijn aan renteherziening en herfinanciering. Hiermee is een maximumgrens gesteld aan het renterisico op de langlopende lening portefeuille. Van renteherziening is sprake als in de leningsovereenkomst is bepaald dat de rente gedurende de looptijd in een bepaald jaar zal worden aangepast. Herfinanciering is het aangaan van een nieuwe lening om de oude af te lossen. De rente risiconorm beperkt dus de aflossingen op de bestaande leningenportefeuille. In onderstaand tabel is de renterisiconorm uiteengezet.

Nr	Omschrijving (bedragen x € 1.000)	Rekening 2020	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
1	Begrotingstotaal (excl. mutaties reserves)	96.811	53.949	54.628	55.313	56.055
2	Renterisiconorm (20% van 1)	19.362	10.790	10.926	11.063	11.211
3	renteherziening	-	-	-	-	-
4	Aflossing	145	161	169	178	188
5	Rente risico (3+4)	145	161	169	178	188
6	Ruimte onder renterisiconorm (2-5)	19.217	10.629	10.756	10.884	11.024

Tabel 10 Renterisiconorm

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet is in de wet FIDO opgenomen om de directe gevolgen van een snelle rentestijging te beperken. De kasgeldlimiet bepaalt dat gemeenschappelijke regelingen hun financieringsbehoefte voor slechts een beperkt bedrag met kortlopend vreemd vermogen financieren. De norm is in de wet gesteld op 8,2% van het begrotingstotaal aan lasten (excl. de stortingen in de reserves). Het percentage wordt berekend als een kwartaalgemiddelde.

Nr	Omschrijving (bedragen x € 1.000)	Rekening 2020	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
1	Begrotingstotaal (excl. mutaties reserves)	96.811	53.949	54.628	55.313	56.055
2	Vastgesteld percentage	8,2%	8,2%	8,2%	8,2%	8,2%
3	Kasgeldlimiet (1x2)	7.939	4.424	4.480	4.536	4.597

Schatkistbankieren

Uit oogpunt van doelmatigheid is in de Wet FIDO een drempelbedrag opgenomen. Hiermee kan een bepaald bedrag buiten de schatkist worden gehouden, dit drempelbedrag is bepaald op 0,75% van het begrotingstotaal. Voor Regio Twente komt dit in 2022 neer op afgerond € 405.000.

12.6 Rechtmatigheid

Verwachte ontwikkeling

Vanaf 1 januari 2021 moet het dagelijks bestuur een verantwoording opnemen in de jaarrekening over de rechtmatigheid van de relevante financiële beheershandelingen. De accountant zal toetsen of de jaarrekening (inclusief de rechtmatigheidsverantwoording) getrouw is. In het rapport Vernieuwing accountantscontrole gemeenten (Depla-II) was de suggestie opgenomen voor de invoering van een rechtmatigheidsverantwoording. In het rapport werd tevens aanbevolen om de commissie BBV een standaardtekst op te laten opstellen voor deze verantwoording. De standaardtekst zal door onze gemeenschappelijke regeling opgenomen moeten worden in de jaarrekening, op het moment dat de wetgeving is aangepast. Bij de aanpassing van de wetgeving betreft het enkele artikelen van de Gemeentewet, Provinciewet, het Besluit begroting en verantwoording (BBV) en het Besluit Accountantscontrole Decentrale Overheden (BADO). De wetswijziging is ten tijde van het opstellen van deze begroting nog niet voltooid.

In 2021 heeft de organisatie verkend op welke wijze zij de rechtmatigheidsverantwoording vorm gaan geven. De verwachting is dat in 2021 de hoofdrolspelers, de onderwerpen van gesprek, verwachtingen en informatievoorzieningen uitgewerkt zullen zijn. Daarnaast zal in 2021 het algemeen bestuur de gewenste rapporteringstolerantie van de verantwoording en het ambitieniveau vaststellen. Ten slotte zal in 2021 ook het IC_plan vernieuwd zijn. Dit zal een goede basis vormen voor de rechtmatigheidsverantwoording. Het jaar 2021 zal een pilot/proef jaar zijn. Regio Twente begin niet vanaf een 0-positie met betrekking tot rechtmatigheid. Onze organisatie beschikt al over een functionerende AO/IC instrumentarium (inclusief een eigen interne managementletter) dat al een reeks van jaren (en door verschillende accountants) als adequaat is bestempeld. Ook het risicomanagement is al enige jaren op een goede wijze ingebed in de planning en control cyclus van onze organisatie. Dit zijn elementen die centraal staan in de opzet van de rechtmatigheidsverantwoording. Na proefjaar 2021 zal in 2022 verdere verfijning plaatsvinden van de verantwoording maar ook van de controlemechanismen. Waarbij er nadrukkelijker aandacht zal zijn voor automatiseringsbeheersing, frauderisicoanalyse, inkoop en aanbesteding en auditing.

13 Financiële begroting

13.1 Overzicht van baten en lasten

Overzicht van baten en lasten									
Bedragen X € 1.000	Realisatie 2020			Begroting 2021 na wijziging			Begroting 2022		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Programma's									
Bestuur & Ondersteuning	183	468	285-	206	536	330-	206	561	355-
Gezondheid	30.305	43.030	12.725-	5.444	20.209	14.765-	5.374	20.610	15.237-
Sociaal Economisch Sterk Twente	448	2.017	1.568-	-	1.566	1.566-	-	1.508	1.508-
Belangenbehartiging	14	351	337-	43	448	405-	44	533	490-
Recreatieve voorzieningen	1.141	2.934	1.793-	919	2.355	1.436-	933	2.395	1.462-
Agenda van Twente	115	1.499	1.384-	100	100	-	100	100	-
OZJT	36.844	37.717	874-	3.231	4.215	983-	633	1.633	1.000-
Veilig Thuis Twente	2.037	4.243	2.206-	2.547	5.257	2.710-	2.427	5.177	2.751-
Coalition of the willing	5.012	4.552	460	6.331	5.751	580	6.203	5.598	605
Subtotaal programma's	76.098	96.811	20.713-	18.822	40.438	21.616-	15.919	38.115	22.196-
Overhead	3.615	15.880	12.265-	2.704	15.796	13.092-	2.670	15.727	13.057-
Gemeentelijke bijdrage overhead	208	-	208						
Totaal programma's incl. overhead	79.921	112.691	32.770-	21.526	56.233	34.708-	18.589	53.842	35.253-
Algemene dekkingsmiddelen									
Treasury	49	49	0-	53	53	0	28	69	41-
Gemeentelijke bijdrage	33.255	-	33.255	34.746	-	34.746	35.287	-	35.287
Totaal algemene dekkingsmiddelen	33.304	49	33.255	34.799	53	34.746	35.315	69	35.246
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	113.225	112.740	485	56.325	56.287	38	53.904	53.911	7-
Toevoeging/onttrekking aan reserves									
Bestuur & Ondersteuning	0-	392	392-	-	38	38-	45	38	7
Gezondheid	-	1.108	1.108-	-	-	-	-	-	-
Sociaal Economisch Sterk Twente	0	-	0	-	-	-	-	-	-
Belangenbehartiging	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recreatieve voorzieningen	312	0	312	-	-	-	-	-	-
Agenda van Twente	-	-	-	-	-	-	-	-	-
OZJT	-	90	90-	-	-	-	-	-	-
Veilig Thuis Twente	-	106	106-	-	-	-	-	-	-
Coalition of the willing	132	13	119	-	-	-	-	-	-
Totaal toevoegingen/onttrekkingen aan reserves	444	1.708	1.264-	-	38	38-	45	38	7
Gerealiseerd resultaat	113.669	114.448	779-	56.325	56.325	0	53.949	53.949	0
Resultaat Agenda van Twente 2020			1.384			-			-
Gerealiseerd resultaat na aftrek Agenda van Twente			605			0			0

Tabel 11 Overzicht van baten en lasten

Meerjarenbegroting (2023-2025)

			2023			2024			2025		
Programma (bedragen in €)	Taakveld		Lasten	Baten	Gem. bijdrage	Lasten	Baten	Gem. bijdrage	Lasten	Baten	Gem. bijdrage
Gezondheid	6.1.2	Samenkracht en burgerparticipatie GGD	820.405	1.051.414	231.009	835.081	1.067.997	232.916	850.019	1.084.843	234.824
	7.1	Volksgezondheid	19.588.332	3.894.750	15.693.581	19.884.791	3.923.101	15.961.689	20.186.418	3.951.906	16.234.512
	7.5	Begraafplaatsen en crematoria	515.060	486.519	28.541	523.040	494.070	28.970	531.145	501.738	29.407
	0.4	Overhead	4.297.422	320.947	3.976.476	4.368.997	324.283	4.044.714	4.441.830	327.671	4.114.158
Totaal Gezondheid			25.221.219	5.753.630	19.467.590	25.611.909	5.809.451	19.802.458	26.009.412	5.866.159	20.143.253
Leefomgeving	2.1	Verkeer en vervoer	278.011	-	278.011	278.011	-	278.011	278.011	-	278.011
	3.1	Economische ontwikkeling	1.239.087	-	1.239.087	1.248.839	-	1.248.839	1.258.763	-	1.258.763
	3.1	Economische ontwikkeling Internationaal en Lobby	541.688	44.295	497.393	550.376	44.994	505.383	559.206	45.704	513.502
	3.1	Economische ontwikkeling Agenda van Twente	100.000	100.000	-	100.000	100.000	-	100.000	100.000	-
	5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	2.433.346	945.153	1.488.193	2.472.787	956.327	1.516.460	2.512.877	967.679	1.545.198
	0.4	Overhead	592.790	121.334	471.456	604.304	123.247	481.057	616.027	125.191	490.836
Totaal Leefomgeving			5.184.921	1.210.782	3.974.139	5.254.318	1.224.568	4.029.749	5.324.883	1.238.574	4.086.309
Bestuur en	0.1	Bestuur	306.909	206.000	100.909	308.598	206.000	102.598	310.316	206.000	104.317
Ondersteuning	0.4	Overhead	9.754.912	2.243.125	7.511.787	9.894.022	2.251.407	7.642.615	10.035.452	2.259.820	7.775.633
	0.5	Treasury	68.882	27.754	41.128	68.882	27.754	41.128	68.882	27.754	41.128
	0.8	Overige baten en lasten	258.080	-	258.080	215.855	-	215.855	218.679	-	218.679
Totaal Bestuur en ondersteuning			10.388.783	2.476.879	7.911.903	10.487.357	2.485.161	8.002.196	10.633.329	2.493.573	8.139.756
OZJT/Samen14	6.1.1	Maatwerk dienstverlening 18-	1.352.649	334.951	1.017.698	1.374.619	339.100	1.035.519	1.396.976	343.323	1.053.653
	6.1.2	Maatwerk dienstverlening 18- (maatregelhulp/beschikbaarheids)	533.829	533.829	-	535.963	535.963	-	538.129	538.129	-
	0.4	Overhead	285.212	-	285.212	290.283	-	290.283	295.444	-	295.444
Totaal Organisatie voor de Zorg en de Jeugdhulp in Twente & Samen14			2.171.690	868.780	1.302.910	2.200.865	875.063	1.325.802	2.230.549	881.451	1.349.097
Veilig Thuis Twente	6.81	Geëscaleerde zorg 18-	5.271.422	2.470.198	2.801.223	5.367.256	2.514.662	2.852.594	5.464.804	2.559.926	2.904.878
	0.4	Overhead	422.958	-	422.958	430.571	-	430.571	438.322	-	438.322
Totaal Veilig Thuis Twente			5.694.380	2.470.198	3.224.181	5.797.827	2.514.662	3.283.165	5.903.125	2.559.926	3.343.199
Coalition of the	0.10	Bestuur NWS	130.000	150.000	20.000	130.000	150.000	20.000	130.000	150.000	20.000
Willing	3.1	Economische ontwikkeling KP	1.507.342	1.823.265	315.923	1.500.842	1.816.765	315.923	1.494.224	1.810.147	315.923
	3.1	Economische ontwikkeling Agenda voor Twente	3.634.953	3.903.953	269.000	3.634.953	3.903.953	269.000	3.634.953	3.903.953	269.000
	6.7.2	Samenkracht en burgerparticipatie OZJT (Toezicht en kwa	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6.7.2	Samenkracht en burgerparticipatie OZJT (Mobiliteitslab)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	7.4	Milieubeheer	90.000	90.000	-	90.000	90.000	-	90.000	90.000	-
	0.4	Overhead	604.923	-	604.923	604.923	-	604.923	604.923	-	604.923
	0.4	Overhead IT-Platform	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	0.4	Overhead Twentsekracht	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal Coalition of the Willing			5.967.218	5.967.218	-	5.960.717	5.960.717	-	5.954.100	5.954.100	-
Totaal saldo van baten en lasten programma's			54.628.210	18.747.486	35.880.724	55.312.993	18.869.622	36.443.371	56.055.398	18.993.783	37.061.615
Algemene dekkingsmiddelen (gemeentelijke bijdrage)			54.628.210	18.792.486	35.835.724	55.312.993	18.869.622	36.443.371	56.055.398	18.993.783	37.061.615
Totaal saldo van baten en lasten			-	45.000	45.000	-	0	0	-	0	0
Mutaties			-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reserves	0.10	Mutaties reserves	-	45.000	45.000	-	0	0	-	0	0
Totaal Mutaties reserves			-	45.000	45.000	-	0	0	-	0	0
Resultaat			-	0	0	-	0	0	-	0	0

13.2 Toelichting op het overzicht van baten en lasten

In deze begroting is n.a.v. het besluit van de voormalige regioaad d.d. 12 november 2014 rekening gehouden met de Financiële uitgangspunten en aandachtspunten voor verbonden partijen die door de hoofden Financiën aan Regio Twente worden verstrekt. Deze uitgangspunten zijn in 2020 door het portefeuillebeeraad Middelven opnieuw herijkt. Voor Regio Twente heeft deze herijking geen nieuwe inzichten en/of uitgangspunten opgeleverd. Daarnaast hanteren we in de begroting een aantal uitgangspunten die niet direct tot een wijziging van de gemeentelijke bijdrage leiden.

Grondslagen

Loon- en prijscompensatie 2022

Looncompensatie

De cijfers van de Macro Economische Verkenning (MEV), uitgevoerd door het centraal Plan Bureau (CPB), dienen als basis voor de berekening van de compensatie van loon- en prijsstijgingen. Voor de begroting 2022 worden de cijfers uit de MEV 2021 van september 2020 gehanteerd. Voor de begroting 2022 wordt rekening gehouden met een loonstijging van **1,8%**. Dit is echter wat betreft de looncompensatie 'slechts' een raming. De beleidslijn in deze is dat een verschil op de loonsom (overschot of tekort) separaat met de gemeenten wordt vereffend via de tussentijdse rapportage (BERAP) of via de jaarstukken.

Prijscompensatie

Voor de prijscompensatie wordt uitgegaan van de IMOC (netto materiele overheidsconsumpties) met correcties van de indices over de jaren t-3, t-2 en t-1. Voor 2019 bedroeg de index 2,5%, voor 2019 werd uitgegaan van 1,50% en derhalve een bijstelling van 1%. Voor 2020 bedroeg de index 1,6%, er werd vanuit gegaan van 1,5% en derhalve een bijstelling van 0,1% negatief. Voor 2021 bedroeg de index 1,6% maar er werd vanuit gegaan van 1,5%, dit levert een bijstelling op van 0,1% negatief. Voor 2022 wordt als extrapolatiebasis de index van 2021 gehanteerd plus in totaal bijstellingen van 0,8%. Voor de begroting van 2022 worden de prijzen daarom geïndexeerd met 1,5% + 0,8% is **2,3%**.

Uitgangspunten meerjarenraming

Bij de opstelling van de meerjarenraming 2023-2025 zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd:

1. De looncompensatie 2023 t/m 2025 wordt geraamd op 1,8% en de prijscompensatie 2023 t/m 2025 op 1,50% (conform CPB raming voor 2021).
2. Het aantal inwoners/jeugdigen is voor de jaren 2023 t/m 2025 gefixeerd op het aantal inwoners/jeugdigen opgenomen in de begroting 2022.

Vervangingsinvesteringen

De investeringsruimte blijft op peil door de kapitaaluitgaven die in de begroting zijn afgeschreven, op te voeren als vervangingsinvesteringen.

Weerstandsvermogen/reserves en voorzieningen

Er wordt weerstandsvermogen aangehouden zodat de organisatie zelf in staat is om risico's op te vangen. Een kwalitatieve risicoanalyse is de basis voor deze buffers. Onze gemeenschappelijke regeling beschikt over een nota reserves en voorzieningen de basis vormt voor ons weerstandsvermogen maar ook regels bevat hoe wij omgaan met reserveringen en voorzieningen.

Zittend vervoer (verplichting vervallen per 2021)

Als uitvloeisel van de zorgplicht voor personeel van een reeds in 2002 afgestoten activiteit, genaamd zittend vervoer, werd aan twee voormalige personeelsleden de na-wettelijke uitkering betaald. Deze verplichting kwamen volledig voor rekening van de voormalige Gemeentekring Almelo-gemeenten (GKA gemeenten). Per 2021 is deze verplichting vervallen en daarmee ook niet meer opgenomen in deze begroting.

Onvoorziene uitgaven

Conform besluit van het algemeen bestuur werd voor post onvoorzien € 45.000 als last geraamd met een even hoge onttrekking uit de algemene reserve ter dekking. De algemene reserve is bij de jaarstukken 2019 gevuld met € 100.000 waardoor post onvoorzien tot en met 2023 geraamd is. Vanaf 2024 is deze op € 0 gezet in verband met onvoldoende middelen in de algemene reserve.

Tarieftaken

Voor taken, die niet via de algemene bijdrage van gemeenten worden bekostigd, gelden tarieven die alle bedrijfskosten moeten afdekken. Deze tarieven, gerelateerd aan een reëel te verwachten omzet, dienen tenminste een kostendekkend exploitatieresultaat op te leveren. Dit sluit aan bij de wet Markt en Overheid. In de risicoparaagraaf zijn risico's benoemd voor de tarieftaken.

Samenwerking in 'Coalition of the Willing' verband

Er zijn verschillende ontwikkelingen m.b.t. samenwerking tussen gemeenten en Regio Twente op het gebied van bedrijfsvoering ('Coalition of the Willing'). Deze ontwikkelingen hebben geen invloed op de gemeentelijke bijdrage, omdat de kostenverrekening tussen de deelnemende partijen op basis van onderlinge afspraken worden verrekend.

Bijdrage per gemeente

De gemeentelijke bijdrage 2022 (excl. de bijdrage jeugdgezondheidszorg) wordt verdeeld over de gemeenten op basis van de inwoneraantallen (in % van totaal) per 1 januari 2021 (opgave gemeenten) en de bijdrage voor de jeugdgezondheidszorg op basis van het aantal jeugdigen (in % van totaal) per 1 januari 2020 (cijfers CBS).

13.2.1 Structurele reserveringen

Regio Twente kent geen structurele toevoegingen aan de reserves. Voor de jaren 2022 en 2023 zijn wel mutaties geraamd met betrekking tot de met het algemeen bestuur afgesproken toevoeging aan de reserve modernisering Twentehuis (€ 38.000) en de onttrekking uit de algemene reserve ten behoeve van post onvoorzien (€ 45.000). Storting aan de reserve modernisering Twentehuis stopt vanaf 2023 omdat het plafondbedrag dan bereikt is en de onttrekking uit de algemene reserve stopt vanaf 2024 omdat het saldo van de algemene reserve daarna ontoereikend is.

Omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025
Toevoeging	38.000	38.000	0	0	0
Onttrekking	0	-45.000	-45.000	0	0
Saldo	38.000	-7.000	-45.000	0	0

13.2.2 Overzicht van baten en lasten per taakveld

Code	Taakveld	Totaal Lasten	Totaal Baten	Gem. Bijdrage
0.1	Bestuur	305.247	206.000	99.247
0.1	Bestuur Netwerkstad Twente	130.000	150.000	-20.000
0.10	Mutatie reserve	38.000	45.000	-7.000
0.4	Overhead	13.340.448	888.664	12.451.784
0.4	Overhead Netwerkstad Twente, Kennispunt Twente en Agenda voor Twente	604.923	0	604.923
0.4	Overhead Twentse Kracht	988.404	988.404	0
0.4	Overhead IT-Platform	793.169	793.169	0
0.5	Treasury	68.882	27.754	41.128
0.8	Overige baten en lasten	255.353	0	255.353
2.1	Verkeer en vervoer	278.011	0	278.011
3.1	Economische ontwikkeling	1.229.505	0	1.229.505
3.1	Economische ontwikkeling Agenda van Twente	100.000	100.000	0
3.1	Economische ontwikkeling Agenda voor Twente	3.634.953	3.903.953	-269.000
3.1	Economische ontwikkeling Internationaal en Lobby	533.137	43.504	489.633
3.1	Economische ontwikkeling Kennispunt Twente	1.513.728	1.829.651	-315.923
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	2.394.543	932.500	1.462.043
6.1.2	Samenkracht en burgerparticipatie GGD	805.995	1.032.636	-226.641
6.7.2	Maatwerkdienstverlening 18- (OZJT Toezicht en kwaliteit)	96.875	96.875	0
6.7.2	Maatwerkdienstverlening 18- (OZJT Mobiliteitslab)	132.500	132.500	0
6.7.2	Maatwerk dienstverlening 18-	1.101.683	101.498	1.000.185
6.7.2	Maatwerk dienstverlening 18- (maatregelhulp/beschikbaarheidsvoorziening)	531.727	531.727	0
6.81	Geëscaleerde zorg 18- (VTT)	5.177.271	2.426.521	2.750.749
7.1	Volksgezondheid	19.297.278	3.862.970	15.434.308
7.4	Milieubeheer (MDA)	90.000	90.000	0
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	507.205	478.319	28.886
Totaal		53.948.834	18.661.643	35.287.191

13.2.3 Specificatie stijging gemeentelijke bijdrage 2022 t.o.v. 2021

Gemeentelijke bijdrage programmabegroting 2021 voor wijziging		€ 34.671.222
Begrotingswijziging 2021 nr. 1 : VTT Structurele uitbreiding	€ 587.277	
Begrotingswijziging 2021 nr. 2: OZJT Structurele uitbreiding	€ 74.510	
Begrotingswijziging 2021 nr. 6 : VTT Structurele uitbreiding via Centrumgemeente	€ -/- 587.277	
Totaal gemeentelijke bijdrage gewijzigde programmabegroting 2021		€ 34.745.732

Gemeentelijke bijdrage programmabegroting 2022:	€ 35.287.192
Stijging van de bijdrage 2022 t.o.v. 2021:	€ 541.460

Specificatie stijging gemeentelijke bijdrage:	Stijging	Daling
Loon en salarissen:	€ 328.748	
Salarissen en werkgeverslasten 2021		€ 110.728
Verwachte stijging 2022 (Looncompensatie van 1,8%)	€ 439.476	
Prijscompensatie (2,3%)	€ 215.997	
Omslagrente		€ 7.970
VTE en Mobiliteit (lichte stijging door toename inwoners)	€ 4.685	
Totale stijging gemeentelijke bijdrage 2022	€ 541.460	

Tabel 12 verklaring stijging gemeentelijke bijdrage

13.2.4 Overzicht van geraamde incidentele baten en lasten

Voor de periode 2022 tot en met 2025 worden geen incidentele baten en lasten verwacht.

13.3 Uiteenzetting van de financiële positie en de toelichting

Deze paragraaf bevat een prognose van de balans en het EMU-saldo. Daarnaast zal aandacht besteed worden aan de jaarlijkse terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, de investeringen en het verloop van de reserves.

13.3.1 Geprognosticeerde balans

De prognose van de balans bevat tenminste het begrotingsjaar, het voorliggende jaar en de 3 jaren volgend op het begrotingsjaar:

Bedragen in €	Jaarrekening 2020	Prognose eind 2021	Prognose eind 2022	Prognose eind 2023	Prognose eind 2024	Prognose eind 2025
Materiele vaste activa	8.759.222	8.636.337	8.254.240	7.979.177	7.410.109	7.331.065
Financiële vaste activa	3.441.834	2.365.311	1.862.500	1.610.482	1.404.877	1.229.267
Vlottende activa	35.288.033	24.745.393	28.019.969	29.351.132	27.372.165	28.247.755
Totaal activa	47.489.090	35.747.042	38.136.708	38.940.791	36.187.150	36.808.087
Eigen vermogen	10.484.223	10.522.223	10.515.223	10.470.223	10.470.223	10.470.223
Voorzieningen	229.776	99.055	41.180	15.305	0	0
Vaste schulden	1.472.579	1.319.577	1.158.589	989.196	810.962	623.423
Vlottende schulden	35.302.511	23.806.187	26.421.716	27.466.068	24.905.966	25.714.441
Totaal passiva	47.489.090	35.747.042	38.136.708	38.940.791	36.187.150	36.808.087

Toelichting

Materiele vaste activa

Deze balanspost is geprognosticeerd door de jaarrekening 2020 als uitgangspunt te nemen. Hier zijn de toekomstige vervangingsinvesteringen aan toegevoegd. En de begrote afschrijvingen vanuit de activa administratie zijn hierop in mindering gebracht.

Financiële vaste activa

Voor prognose van de financiële vaste activa zijn gegevens gebruikt uit de leningenadministratie van de verstrekte geldleningen in het kader van het MKB fonds en de verstrekte hypothecaire leningen aan personeel.

Vlottende activa

Deze balanspost is geprognosticeerd door het gemiddelde te nemen van drie voorliggende jaren. Onder de vlottende activa hoort ook de post liquide middelen. Deze bevat normaal gesproken het positieve effect van alle overige activa en passiva posten. Voor deze balans is deze sluitpost opgenomen onder de vlottende schulden.

Eigen vermogen

De balanspost reserves is begroot op basis van het verloopoverzicht reserves.

Voorzieningen

Deze post is begroot op basis van de begrote dotaties en verwachte bestedingen conform het grootonderhoudsplan Recreatieve Voorzieningen.

Vaste schulden

De prognose voor de vaste schulden is gebaseerd op de afloop van de BNG geldlening uit de leningenadministratie.

Vlottende schulden

De vlottende schulden zijn gebaseerd op het gemiddelde van de drie voorliggende jaren. Daarnaast bevat deze het post het netto effect van alle overige geprognoseerde posten.

13.3.2 Berekening EMU-saldo

In het Verdrag van Maastricht is afgesproken dat het EMU-tekort van een bij de euro aangesloten land maximaal 3% van het Bruto Binnenlands Product (BBP) mag bedragen. Het EMU-tekort wordt bepaald door een gezamenlijk tekort van het Rijk, lokale overheden en sociale fondsen. Vanuit het BBV is het verplicht om in de begroting een raming van het eigen EMU-saldo op te nemen. De begroting van Regio Twente is opgesteld conform een stel van baten en lasten. Het EMU saldo gaat niet uit van baten en lasten maar gaat uit van ontvangsten en uitgaven, berekend op transactiebasis en overeenkomstig de voorschriften van het EU-systeem van nationale en regionale rekeningen in de EU.

Omschrijving (x € 1.000)		Raming	Raming	Raming	Raming
		2022	2023	2024	2025
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	€ 7	€ 45	€ 0-	€ 0
2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	€ 1.227	€ 1.150	€ 1.048	€ 940
3	Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie	€ 92	€ 92	€ 92	€ -
4	Investerings in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	€ 845	€ 875	€ 479	€ 860
Berekend EMU-saldo		€ 481	€ 412	€ 661	€ 79

Investerings tellen bijvoorbeeld niet mee in het stelsel van baten en lasten, daarbij wordt uitgegaan van de jaarlijkse kapitaallasten van de investeringen. Investerings in een bepaald jaar tellen echter wel volledig mee in het EMU-Saldo. Bij een sluitende begroting zou het daardoor dus toch kunnen dat er een negatief saldo is . Regio Twente is over de brede linie geen kapitaalintensieve organisatie (relatief weinig investeringen) waardoor het EMU-saldo ook niet negatief is.

13.3.3 Verloopoverzicht reserves

Hieronder treft u het verloopoverzicht aan de van de mutaties in de reserves die worden geraamd.

Verloop-overzicht reserves (bedragen in €)	Ultimo 2020	Mutatie	Ultimo 2021	Mutatie	Ultimo 2022	Mutatie	Ultimo 2023	Ultimo 2024	Ultimo 2025
Bestemmingsreserve Modernisering Twentehuis	742.851	38.000	780.851	38.000	818.851	0	818.851	818.851	818.851
Algemene reserve	100.000	0	100.000	-45.000	55.000	-45.000	10.000	10.000	10.000
Totaal	842.851	38.000	880.851	-7.000	873.851	-45.000	828.851	828.851	828.851

Tabel 13 Verloopoverzicht reserves

13.3.4 Verloopoverzicht voorzieningen

Verloopoverzicht voorzieningen Grootonderhoud Recreatieve Voorzieningen	Ultimo 2021	Ultimo 2022	Ultimo 2023	Ultimo 2024	Ultimo 2025
Storting	92.125	92.125	92.125	92.125	0
Besteding	171.000	150.000	118.000	107.430	0
Saldo	99.055	41.180	15.305	0	0

Tabel 14 Verloopoverzicht voorzieningen

13.3.5 Arbeidskosten gerelateerde verplichtingen

In onderstaand overzicht zijn de arbeidskosten gerelateerde verplichtingen opgenomen, die jaarlijks een vergelijkbaar volume hebben. De dekking van deze verplichtingen is in de meerjarenraming voorzien.

Bedrag in €	
Individueel keuzebudget	4.965.220

Tabel 15 Arbeidskosten gerelateerde verplichtingen

13.3.6 Investerings

Hieronder treft een overzicht van de verwachte herinvesteringen:

Herinvesteringen	2021	2022	2023	2024	2025
Investerings met economisch nut	876.991	844.722	875.095	478.611	860.484

Tabel 16 Herinvesteringen

Bijlagen

Bijlage 1. Gemeentelijke bijdrage 2022 per taakveld

Gemeente	Aantal inw.	Aantal jeugd.	0.1	0.10	0.4	0.5	0.8
	1-1-2021	1-1-2020	Bestuur	Mutaties reserves	Overhead	Treasury	Overige baten en lasten
Almelo	73.114	14.439	19.671	-810	0	4.759	29.548
Borne	23.668	4.942	6.368	-262	0	1.541	9.565
Dinkelland	26.605	5.093	7.158	-295	0	1.732	10.752
Enschede	159.849	28.673	43.007	-1.771	0	10.405	64.601
Haaksbergen	24.225	4.551	6.518	-268	0	1.577	9.790
Hellendoorn	35.921	7.234	9.664	-398	0	2.338	14.517
Hengelo	81.078	15.189	21.814	-898	0	5.278	32.767
Hof van Twente	35.040	6.432	9.427	-388	0	2.281	14.161
Losser	22.888	4.264	6.158	-254	0	1.490	9.250
Oldenzaal	31.702	6.351	8.529	-351	0	2.064	12.812
Rijssen / Holten	38.202	9.194	10.278	-423	0	2.487	15.439
Tubbergen	21.303	4.399	5.732	-236	0	1.387	8.609
Twenterand	33.711	7.566	9.070	-373	0	2.194	13.624
Wierden	24.537	5.226	6.602	-272	0	1.597	9.916
Totaal	631.843	123.553	169.996	-7.000	0	41.128	255.353

Gemeente	2.1	3.1	3.1	5.7	6.72	6.1
	Verkeer en vervoer	Economische ontwikkeling	Economische ontwikkeling Internationaal en Lobby	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	Maatwerk- dienstverlening 18- (OZJT)	Samenkracht en burgerparticipatie GGD
Almelo	43.506	192.407	78.397	258.420	183.863	13.082
Borne	14.084	62.285	25.378	83.654	59.519	4.235
Dinkelland	15.831	70.014	28.528	94.035	66.905	4.760
Enschede	95.118	420.659	171.400	564.982	401.979	28.602
Haaksbergen	14.415	63.751	25.976	85.623	60.920	4.335
Hellendoorn	21.375	94.530	38.517	126.962	90.332	6.427
Hengelo	48.245	213.365	86.937	286.568	203.890	14.507
Hof van Twente	20.851	92.211	37.572	123.848	88.117	6.270
Losser	13.619	60.232	24.542	80.897	57.557	4.095
Oldenzaal	18.864	83.427	33.993	112.050	79.722	5.672
Rijssen / Holten	22.732	100.533	40.963	135.024	96.068	6.836
Tubbergen	12.676	56.061	22.842	75.295	53.572	3.812
Twenterand	20.060	88.714	36.147	119.151	84.774	6.032
Wierden	14.601	64.572	26.310	86.725	61.704	4.390
Totaal	375.977	1.662.761	677.502	2.233.232	1.588.921	113.057

Gemeente	6.82	7.1	7.1	7.5	Totaal
	Geëscaleerde zorg 18- (VTT)	Volksgezondheid	Volksgezondheid JGZ	Begraafplaatsen en crematoria	
Almelo	505.236	509.679	2.239.461	28.079	4.105.299
Borne	163.552	164.990	766.495	9.090	1.370.492
Dinkelland	183.847	185.464	789.914	10.217	1.468.863
Enschede	1.104.596	1.114.311	4.447.126	61.389	8.526.405
Haaksbergen	167.401	168.873	705.851	9.303	1.324.063
Hellendoorn	248.223	250.406	1.121.979	13.795	2.038.668
Hengelo	560.269	565.196	2.355.784	31.137	4.424.860
Hof van Twente	242.135	244.265	997.591	13.457	1.891.797
Losser	158.162	159.553	661.338	8.790	1.245.430
Oldenzaal	219.069	220.995	985.028	12.175	1.794.049
Rijssen / Holten	263.985	266.307	1.425.971	14.671	2.400.870
Tubbergen	147.209	148.504	682.276	8.181	1.225.920
Twenterand	232.951	235.000	1.173.472	12.946	2.033.762
Wierden	169.557	171.048	810.542	9.423	1.436.716
Totaal	4.366.192	4.404.590	19.162.828	242.654	35.287.192

Toelichting

De gemeentelijke bijdrage van taakveld 7.1 Volksgezondheid JGZ is niet rechtstreeks te herleiden naar een bijdrage per inwoner, omdat uitgaven in het kader van Jeugdgezondheidszorg op basis van het aantal jeugdigen van de deelnemende gemeenten worden toegerekend.

Volgens het BBV is niet toegestaan om de gemeentelijke bijdrage voor overhead op te halen via taakveld overhead (voor zover het geen overhead activiteiten betreft). Hierdoor verantwoorden wij sinds 2018 de bijdragen voor overhead onder de baten bij de taakvelden niet zijnde overhead door taakveld overhead te verdelen over de overige taakvelden.