

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 deelp producten 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

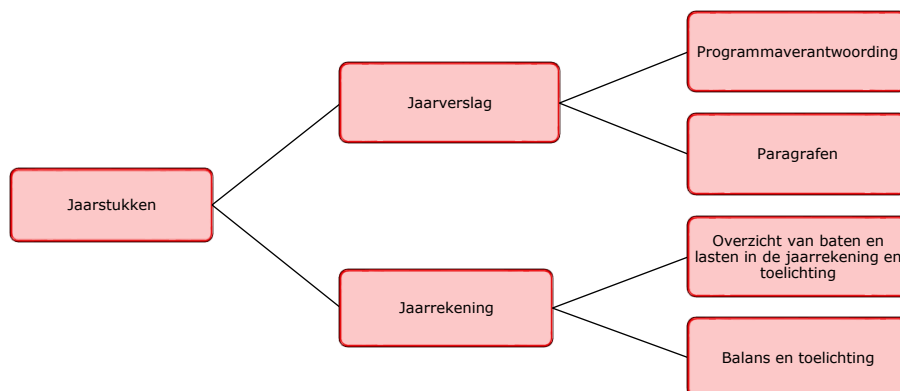
onderhandeling is afgesproken dat Regio Twente een frictiebijdrage ontvangt. Deze bijdrage was vooraf hoger ingeschat dan de werkelijke realisatie.

- 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 [programmaprojecten 2020](https://www.regio-twente.nl/programmaprojecten).

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 bijspringen 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: Ontwikkel Tafels 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: Programmatie 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 'papierene' 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 aansluitsnelheid. 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 artsente kort, 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

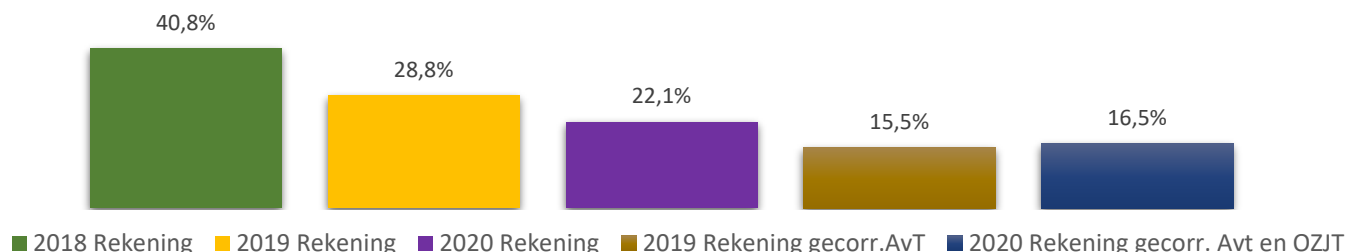
Opgetreden risico's

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.



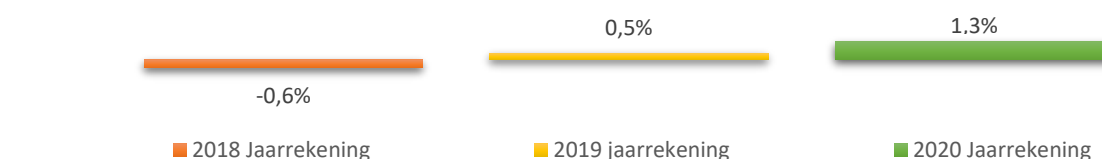
Figuur 2 Solvabiliteit

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.

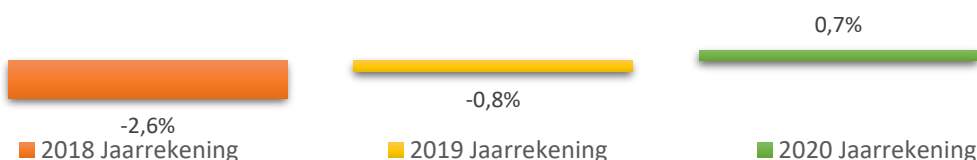


Figuur 3 Netto Schuldquote

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.

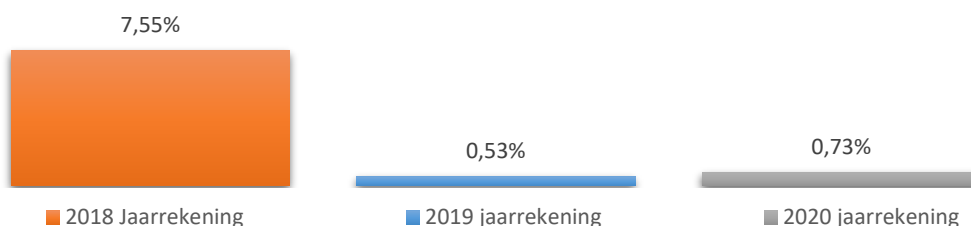


Figuur 4 Netto Schuldquote gecorrigeerd voor uitgeleend geld

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 ontwikkelt 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 onderschijding op het budget inhuur, is dit resultaat gerealiseerd.

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

Tariefstukken GGD	180
--------------------------	------------

Op de tariefstukken 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 Coöperatie 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).		Ten opzichte van de reguliere begroting worden extra kosten gemaakt m.b.t. inzet financieel adviseur (detachering vanuit gemeente Enschede) (124.000).	
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 wachtlijstloosstelling. 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
Vrijetijdseconomie	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.	
Vrijetijdseconomie	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
Mutaites 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 onderhoudskosten 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
Resultaat voor bestemming				2.376
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	
Gezondheid							
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 salarislasten, 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 egalisatiereserve 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 salarislaster 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 organisatie kosten 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 beëindigt. 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 leidinggevendenden in 2020 met dienstbetrekking niet mag uitstijgen boven € 201.000 inclusief belaste kostenvergoedingen en pensioenbijdrage werkgever bij een voltijd dienstverband.

Overzicht topfunctionarissen met dienstbetrekking

Verzinkt tot functionarissen 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 toepasseljk bezoldigingsmaximum:			
Maximum uurtarief in het kalenderjaar	€ 193	€ 187	€ 182
Maxima op basis van de normbedragen per maand	€ 229.000	€ 51.800	
Individueel toepasseljk 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 voorgeschoten 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 voorgeschoten 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