

Voorstel voor Algemeen Bestuur **Registratienummer**

Datum vergadering 12 juli 2017 **Agendapunt**

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

Onderwerp

Programmabegroting 2018 Regio Twente

Voorstel

1. De programmabegroting 2018 vast te stellen.
2. Het overzicht gemeentelijke bijdrage begroting 2018 (zie bijlage 2 in de programmabegroting 2018) vast te stellen.
3. Kennis te nemen van de in de paragrafen genoemde risico's (pagina 47 van de begroting).

Toelichting op het voorstel

Inleiding

Hierbij bieden wij u, mede namens bestuurscommissies Publieke Gezondheid, OZJT en Agenda van Twente en het bestuurdersoverleg Kennispunt Twente, de programmabegroting 2018 ter vaststelling aan.

Beoogd resultaat

Uitvoering geven aan de in de programmabegroting 2018 opgenomen programma's en het beschikbaar stellen van het gevraagde budget. In de begroting is weergegeven welke ambities Regio Twente in 2018 heeft en welke financiële consequenties daaraan zijn verbonden.

Overwegingen

Met de voorliggende programmabegroting 2018 wordt voor de realisatie van de programma's op het gebied van de Gezondheid (GGD), Leefomgeving (Sociaal Economisch sterk Twente en Recreatieve Voorzieningen), Bedrijfsvoering, OZJT en Coalitions of the Willing in 2018 een gemeentelijke bijdrage van € 29.483.686 gevraagd.

Ontwikkeling gemeentelijke bijdrage

De programmabegroting is opgesteld conform de financiële uitgangs- en aandachtspunten voor verbonden partijen van de Twentse gemeenten (zie paragraaf 12.1) en een aantal uitgangspunten die niet rechtstreeks tot een wijziging van de gemeentelijke bijdrage leiden.

De gemeentelijke bijdrage 2018 daalt met €27.728 zijnde 0,09%, ten opzichte van de gemeentelijke bijdrage 2017 (na wijziging). Deze daling, die aansluit op de door de 14 Twentse gemeenten opgestelde begrotingskaders, is het gevolg van de volgende wijzigingen:

- de geraamde salarissen 2017 (+ € 287.558) t.o.v. de raming in de begroting 2017 (=met name de verwachte salarisverhoging);
- de geraamde salarissen en geraamde looncompensatie 2018 (+ € 127.011) en prijscompensatie (- € 66.983) volgens de voorspelling van het Centraal Plan Bureau;
- de aanpassing van de begroting van Kennispunt Twente voor de drie deelnemende gemeenten (- € 257.203);
- de aanpassing van de begroting conform de BBV stelselwijziging ten aanzien van de rentetoerekening (- € 118.111).

In paragraaf 12.1 van de programmabegroting ('specificatie daling gemeentelijke bijdrage 2018 t.o.v. 2017') is de daling van de gemeentelijke bijdrage nader geanalyseerd en verder toegelicht.

De stijging van de geraamde salarissen is het gevolg van stijgende werkgeverslasten in 2017, ambtsjubilea 2017 en reguliere extra periodieken. De geraamde looncompensatie is het gevolg van het toepassen van de CPB raming 2017 op de begroting 2016. Dit betreft conform de CPB raming een stijging van 1,4% voor 2017.

Ten aanzien van de inhoudelijke ambities van de verschillende programma's verwijzen we u kortheidshalve naar hoofdstukken 4, 5, 6, 7, 8 en 9 van de programmabegroting 2018 (bijlage).

Wijziging Besluit begroting en verantwoording (BBV)

In tegenstelling tot gemeenten (2017) hebben gemeenschappelijke regelingen de verplichting om met ingang van het begrotingsjaar 2018 te voldoen aan het vernieuwde besluit begroting en verantwoording (BBV). De programmabegroting 2018 is dan ook ingericht en opgesteld volgens het vernieuwde BBV. Met de vernieuwing van het BBV wordt beoogd om de kaderstellende en controlerende taak van het algemeen bestuur verder te versterken. Bovendien moet de vernieuwing van het BBV de onderlinge vergelijkbaarheid van overheidsorganisatie versterken. De wijzigingen van het vernieuwde BBV die het grootste effect hebben op de programmabegroting van Regio Twente zijn: de positionering van de overhead; de invoer van taakvelden in plaats van de functionele indeling en de toerekening van rente.

Positionering van overhead in de begroting 2018

In de voorgaande programmabegrotingen van Regio Twente werden de overheadkosten¹ verdeeld over de programma's. In elk programma zat dus een component overhead. In de programmabegroting 2018 zijn alle overheadkosten verantwoord op het taakveld "Overhead". Door deze verschuiving is er geen goede vergelijking meer mogelijk met de programmabegrotingen van voorgaande jaren.

Invoer van taakvelden

Vanaf de programmabegroting 2018 is het ook voor Regio Twente verplicht om de begroting in te richten naar taakvelden. In het vernieuwde BBV worden 50 taakvelden onderscheiden, de activiteiten van Regio Twente zijn financieel ondergebracht in de van toepassing zijnde taakvelden. De programma-indeling van Regio Twente is ongewijzigd gebleven, door de taakvelden die betrekking hebben op de verschillende programma's op te nemen onder het programma.

Toerekening van rente

Vanaf de programmabegroting 2018 is de toerekening van de rentebaten en -lasten veranderd. De omslagrente dient gebaseerd te zijn op de verwachte werkelijk te betalen rente. Rente over eigen vermogen (zogenaamd bespaarde rente) is komen te vervallen.

Door deze veranderingen wordt er geen rente toegerekend aan de verschillende programma's waardoor er geen vergelijking meer mogelijk is met de programmabegrotingen van voorgaande jaren.

Kosten, baten, dekking

Voor de realisatie van de programma's in 2018 vragen wij een gemeentelijke bijdrage van € 29.483.686,-

Communicatie

1. De gemeenten worden schriftelijk op de hoogte gebracht van de vastgestelde programmabegroting 2018.
2. De programmabegroting 2018 wordt op de website van Regio Twente gepubliceerd.

Vervolg

1. Voor 1 augustus 2017 verzenden van de vastgestelde programmabegroting naar gedeputeerde staten van Overijssel.
2. In 2018 uitvoering geven aan in de programmabegroting 2018 beschreven programma's.

Bijlagen

Programmabegroting 2018.

¹ Onder overhead wordt volgens het BBV verstaan het geheel van functies gericht op sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces.

Enschede, 5 april 2017

Dagelijks bestuur,

secretaris,

ir. G.H. Tamminga

voorzitter,

dr. G.O. van Veldhuizen

Besluit van het algemeen bestuur, gelezen het voorstel van het dagelijks bestuur van 5 april 2017

Vastgesteld in de vergadering van het algemeen bestuur van 12 juli 2017

secretaris,

ir. G.H. Tamminga

voorzitter,

dr. G.O. van Veldhuizen