

Uw brief van

Uw kenmerk

Ons kenmerk

Bijlage[n]

Zaaknummer: 2014/89502

-

Referentie: 2014/89675

Behandeld door

Doorkiesnummer

Vries

M.T. Jonker/M.M.A. van der  
Hagen

0592 – 266 662

21 oktober 2014



Gemeenteraad gemeente Tynaarlo  
Postbus 5  
9480 AA Vries

Onderwerp: Najaarsbrief 2014

Geachte leden van de gemeenteraad,

In deze Najaarsbrief informeren wij u over de voortgang in de planning & control-cyclus in 2014. Over het algemeen kunnen we stellen dat de geplande activiteiten worden gehaald dit jaar. In dit eerste collegejaar wordt veel aandacht besteed aan een goede voorbereiding voor activiteiten die de komende jaren spelen: de voorbereiding van de kaders voor 2015 en verdere jaren en de voorbereidingen op de decentralisaties in het sociale domein vragen veel inzet en verlopen naar onze tevredenheid.

#### Voortgang en ontwikkelingen per cluster

De begroting 2014 bestaat uit tien clusters. Algemeen bestuur, openbare orde en veiligheid, verkeer en mobiliteit, economische zaken en arbeidsmarktbeleid, onderwijs, sociale samenhang en leefbaarheid, sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening, gezonde leefomgeving, ruimtelijke ordening en volkshuisvesting en financiering. Bij ieder cluster geven we aan hoe de realisatie van onze doelen en de voortgang van de activiteiten verloopt. Hierbij besteden we vooral aandacht aan eventuele afwijkingen.

#### Projecten en collegeprogramma

Conform de afspraak met de raad hebben wij de halfjaarlijkse rapportage opgesteld van langjarige projecten die binnen de programma's worden uitgevoerd. Deze rapportage, waarin de voortgang op de uitvoering van grondexploitaties, multifunctionele accommodaties, informatiebeleid en transitie is opgenomen sturen we gelijktijdig, maar in een apart vertrouwelijk document aan u toe.

#### Totaaloverzicht aanpassingen

In de tabel op de volgende bladzijde is een samenvatting opgenomen van de voorstellen tot financiële bijstellingen die we in deze najaarsbrief doen. Een toelichting per cluster is in het vervolg van de brief opgenomen. Daarnaast staat in bijlage 1 een gedetailleerd overzicht van de aanpassingen in de exploitatie zoals deze in deze najaarsbrief worden voorgesteld, waarbij een splitsing is gemaakt tussen de aanpassingen in de baten en lasten en mutaties op de reserves.



Overzicht aanpassingen op clusterniveau inclusief reserves				
Culster	Incidenteel	V/N	Structureel	V/N
0 Algemeen bestuur	-/-22.000	N	0	
1 Openbare orde en veiligheid	557.000	V	0	
2 Verkeer en mobiliteit	20.000	V	0	
3 Economische zaken, recreatie en arbeid	0		0	
4 Onderwijs	-/-83.000	N	0	
5 Sociale samenhang en leefbaarheid	28.000	V	-/-27.000	N
6 Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening	86.000	V	0	
7 Gezonde leefomgeving	304.000	V	0	
8 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	-/-268.000	N	-/-18.000	N
9 Financiering	-/-297.000	N	-/-10.000	N
<b>Totale afwijking (+ is voordeel, - is nadeel) na bestemming</b>	<b>324.000</b>	<b>V</b>	<b>-/-55.000</b>	<b>N</b>

Afgerond op € 1.000

#### Cluster 0 || Algemeen bestuur

*Dit cluster omvat als pijlers dienstverlening, informatievoorziening, communicatie en de wijze waarop onze gemeente wordt bestuurd.*

#### Ontwikkelingen en voortgang activiteiten

Er wordt hard gewerkt aan het verder digitaliseren van de dienstverlening. Nog dit jaar wordt het nieuwe telefoniesysteem gerealiseerd. Ook komt er eind dit jaar een voorstel voor de openingstijden van het gemeentehuis, de balies en de telefonie van de gemeente. Aanpassingen zijn hier onder andere nodig vanwege de nieuwe taken die de gemeente krijgt in het sociaal domein. Bovendien wordt ook het werken op afspraak in het voorstel meegenomen. Het doel is om onze dienstverlening op de meest efficiënte wijze in te richten, waarbij we de kwaliteit willen kunnen waarborgen.

#### Actualisatie exploitatie 2014

Het cluster algemeen bestuur laat een incidenteel nadeel van € 22.000 zien. Deze incidentele aanpassing is het gevolg van een wettelijke verhoging van de vergoeding voor raadsleden (€ 7.000 nadeel), een voordeel op de uitgaven voor de verkiezingen (€ 10.000 voordeel) en extra uitgaven als gevolg van de introductie voor de nieuwe raadsleden en het werven van de nieuwe burgemeester (samen € 25.000 nadeel). Daarnaast is op reisdocumenten een structurele, maar budgettair neutrale wijziging te zien vanwege de hogere opgelegde afdrachten aan het rijk, maar ook hogere inkomsten voor de uitgifte van de reisdocumenten vanwege de hiermee samenhangende tariefswijziging.

#### Cluster 1 || Openbare orde en veiligheid

*Het doel binnen dit cluster is een veilige woon-, werk- en leefomgeving. Dat willen we bereiken door als gemeente, samen met burgers, instellingen en bedrijven ervoor te zorgen dat we goed met het thema veiligheid omgaan. Door afspraken aan de voorkant, door voorlichting, maar ook door het handhaven van regels en een adequate hulpverlening waar het nodig is.*

#### Ontwikkelingen en voortgang activiteiten

Nog dit jaar wordt een evaluatie uitgevoerd op de huidige kadernota Veiligheid. In 2015 wordt de nota Integrale Veiligheid vastgesteld. Dit is een verplichting vanuit het rijk. De gemeente gaat mee doen aan Burgernet. Voor de nota Evenementenbeleid loopt op dit moment de inspraakperiode.



### **Actualisatie exploitatie 2014**

De voordelige bijstelling ad € 557.000 van cluster 1 betreft een puur financieel technische aanpassing. Op 1 januari van dit jaar is de Veiligheids Regio Drenthe (VRD) van start gegaan. Hiermee zijn ook medewerkers overgegaan van de gemeente naar de VRD. De administratieve verwerking van deze overgang van personeel is neutraal. In dit cluster wordt een voordeel zichtbaar, en hiertegenover staat een nadeel in cluster 9 (saldo kostenplaatsen) van gelijke omvang. Per saldo heeft deze aanpassing geen effect.

## **Cluster 2 || Verkeer en mobiliteit**

*Binnen dit cluster is de opgave om de veiligheid in stand te houden en om een bijdrage te leveren aan goede bereikbare voorzieningen, of dat nu in de kleine dorpen of de bereikbaarheid van de steden en de luchthaven in de regio is.*

### **Ontwikkelingen en voortgang activiteiten**

De gemeente heeft het geplande wegonderhoud op orde. Zo is de rotonde aan de Meerweg gerealiseerd, naast bijvoorbeeld het onderhoud aan de weg De Zuursche Landen in Donderen. In Tynaarlo zijn de werkzaamheden aan het plein afgerond. Dankzij goed aanbesteden dit jaar, is er zelfs een inhaalslag gaande voor wat betreft de wegwerkzaamheden in deze gemeente.

Het onderhoud van de fietspaden verloopt volgens schema. Ook het Gemeentelijk Verkeer en Vervoersplan (GVVP) is nog dit jaar gereed. Daarnaast wordt gewerkt aan een Wegenbeleidsplan. Een plan waarin nieuw beleid wordt opgesteld voor het onderhoud van wegen.

### **Actualisatie exploitatie 2014**

Het cluster verkeer en mobiliteit heeft een positieve bijstelling van € 20.000. Dit voordeel ontstaat doordat het project 'herinrichten Brink Zeegse/Schipborgerweg' ruim binnen de beschikbare middelen is uitgevoerd. Hiernaast kent dit cluster een budgettair neutrale aanpassing van € 10.000 op de inritvergunningen. Zowel de uitgaven als de inkomsten moeten worden verlaagd met dit bedrag. De kosten gemoeid met de aanleg van een inrit worden doorberekend aan de aanvrager. Er is minder vraag naar de aanleg van inritten.

## **Cluster 3 || Economische zaken, recreatie en arbeidsmarktbeleid**

*De beleidsterreinen binnen dit cluster hebben een gezamenlijke noemer: versterken van de economische structuur en inzet op werkgelegenheid. Dit gebeurt direct (bijvoorbeeld via de GR ISD AAT en Alescon) en indirect door het faciliteren en inspelen op economische ontwikkelingen, waarvan de vrijetijdseconomie al langer ondersteund wordt. Economische onderwerpen die veel aandacht van de gemeente vragen zijn de plannen voor de centra in de grote kernen, de ontwikkelingen rond bedrijventerreinen en de ontwikkeling van natuur en landschap. Hiernaast is relatiebeheer door de bestuurders met de lokale ondernemers een noodzaak voor het laten slagen van projecten en initiatieven.*

### **Ontwikkelingen en voortgang activiteiten**

Vanuit het programma *Tynaarlo Verbindt* vinden er meerdere initiatieven plaats. Er wordt hiervoor regelmatig overleg gevoerd met de ambassadeurs. Voor de vijf in het document benoemde thema's zijn actieplannen opgesteld. Nog dit jaar wordt de raad hierover geïnformeerd. Hier worden de uitkomsten gedeeld. Voor de ontwikkelingen rond Groningen Airport Eelde zijn afspraken gemaakt met de provincie en wordt gezamenlijk opgetrokken.

Dit jaar is het loket voor ondernemers met succes gestart. Ondernemers kunnen hier met al hun vragen terecht. Het aanvragen van de nodige vergunningen is geïntegreerd in dit systeem.

Vanwege de Participatiewet per 1 januari 2015 zijn overleggen gaande met de huidige uitvoerende partijen Alescon en Werkplein Baanzicht binnen de kaders en uitgangspunten van de kadernota participatiewet.

### **Actualisatie exploitatie 2014**

Voor het cluster economische zaken, recreatie en arbeidsmarktbeleid zijn geen financiële aanpassingen te melden.



## Cluster 4 || Onderwijs

*Onderwijs is de basis van je leven. Wij zorgen voor goede huisvesting van scholen en het voorkomen van schooluitval door middel van een goede zorgstructuur. Daarnaast moeten we op basis van wetgeving zorgen voor voldoende openbaar onderwijs in onze gemeente.*

### Ontwikkelingen en voortgang activiteiten

In de zomer is de MFA Zeijen opgeleverd. In Ter Borch is het Kindcentrum geopend. Voor het Zorgcentrum op deze locatie zijn de plannen dit jaar gereed. De gemeente heeft overleg met de directeur van St. Baasis over de ontwikkelingen. Hier is recentelijk het rapport Dullemond over verschenen. Daarover volgt in november een informatiebijeenkomst voor de raad. De gemeente heeft aandacht voor de zwakke school in Zeijen.

### Actualisatie exploitatie 2014

Binnen het cluster onderwijs wordt een incidenteel nadeel van € 83.000 gepresenteerd. Er is geconstateerd dat het pand 'De Lariks' in Vries (voormalige kleuterschool) nog steeds in de activa-administratie van de gemeente was opgenomen met een boekwaarde. Het pand zelf is in de jaren '80 afgebrand. Destijds had afboeking van de boekwaarde moeten plaatsvinden. Dat is niet gebeurd. Nu dit is geconstateerd, moet de boekwaarde alsnog worden afgeboekt. Voorgesteld wordt deze last te dekken uit de beschikbare IAB-middelen in cluster 5. Samen met de aanpassing in cluster 5 op het IAB is er geen resultaatseffect.

## Cluster 5 || Sociale samenhang en leefbaarheid

*Dit cluster heeft tot doel de sociale samenhang in de gemeente Tynaarlo te vergroten en de eigen kracht van mensen te verstevigen. In dit cluster gaat het om activiteiten op het gebied van zorg, wonen, leefbaarheid en sociale cohesie. De activiteiten zijn preventief en moeten ook kostenbesparingen in cluster 6 opleveren.*

### Ontwikkelingen en voortgang activiteiten

De cultuurnota is geëvalueerd. De uitkomsten worden meegenomen voor het op te stellen *Transformatieplan Cultuur*. Ook de afspraken in de Perspectievennota vormen hiervoor een leidraad.

Het proces voor de verzelfstandiging van de zwembaden ligt op schema. De statuten en het exploitatieplan zijn dit najaar gereed. Eind van het jaar vindt de overdracht aan de nieuwe stichting plaats.

### Actualisatie exploitatie 2014

In het cluster sociale samenhang en leefbaarheid is een structureel nadeel van € 27.000 en een incidenteel voordeel van € 28.000 te zien. Het structurele nadeel (€ 27.000) wordt veroorzaakt door de indexering van de subsidie over 2013 aan Trias en Noordermaat. Conform de afspraken met deze instellingen worden de subsidiebedragen jaarlijks geïndexeerd.

Het incidentele voordeel binnen dit cluster is het saldo van meerdere positieve en negatieve aanpassingen. De inkomsten voor de openluchtzwembaden moeten met € 60.000 naar beneden worden bijgesteld ten opzichte van de raming, onder meer door een daling in de verkoop van 10-badenkaarten en losse kaartjes in vergelijking met 2013. Daarnaast lijkt de raming voor 2014 op basis van realisatie van eerdere jaren te hoog te zijn geweest. De nu verwachte (bijgestelde) inkomsten van 2014 liggen wel in lijn met de in de plannen voor de drie zwembaden opgenomen inkomsten voor de komende jaren.

Een ander incidenteel nadeel is te vinden bij 't Achterhoes in Tynaarlo. Het gemeentelijk beleid is er op gericht de dorpshuizen in de kleine kernen af te stoten. Derhalve huurt Trias niet langer 't Achterhoes. De gebruikskosten ad € 9.000 (nadeel) lopen dit jaar nog door omdat het dorp er nog steeds gebruik van maakt. Naar verwachting is er met ingang van het nieuwe jaar duidelijkheid over de dorpshuisactiviteiten.

Incidentele voordelen ontstaan door minder uitgaven op sportstimulering (€ 14.000) en in 2014 overblijvende IAB-middelen ad € 224.000, die conform de door de raad vastgestelde IAB-plannen in de reserve IAB gestort worden.



Ten slotte heeft dit cluster een drietal budgettaire neutrale wijzigingen. In 2013 heeft de raad besloten tot het ter beschikking stellen van € 25.000 voor de inzet van een externe projectleider voor de zwembaden. In 2014 vindt deze inzet daadwerkelijk plaats. Derhalve worden de uitgaven opgehoogd met € 25.000 en wordt een onttrekking uit de reserve Aqualaren meegenomen. Het resultaat na bestemming blijft hiermee ongewijzigd. Op het pand Paterswolde Noord worden lasten gemaakt van € 10.000 en komen baten van gelijke omvang binnen. De begroting behoeft derhalve een aanpassing. Per saldo geen resultaatseffect. Van derden ontvangen wij een bijdrage van € 29.000 voor de aanleg van speeltuinen. Hier staan ook uitgaven tegenover. Zowel de inkomsten en uitgaven dienen te worden opgehoogd.

## **Cluster 6 || Sociale voorzieningen en maatschappelijke ondersteuning**

*Wij vinden het belangrijk dat iedereen mee kan doen in de maatschappij en zelfredzaam is. Wanneer mensen niet meer zelfredzaam zijn, ondersteunen wij ze om dit weer te worden. Hierbij streven we naar een vorm van tijdelijke ondersteuning en stimulering van eigen kracht. Ook de aankomende decentralisaties maken onderdeel uit van dit cluster.*

### **Ontwikkelingen en voortgang activiteiten**

Onder dit cluster vallen met ingang van 2015 ook de transities in het sociaal domein. Hiervan kan worden gezegd dat de gemeente op schema ligt als het gaat om het ontwikkelen van nieuw beleid en het organiseren van de toegang naar zorg (Sociale teams). Bovendien wordt er volop gewerkt aan het zodanig inrichten van de interne organisatie dat we er administratief gezien ook klaar voor zijn op 1 januari 2015. Verder wordt er intensief samengewerkt met andere gemeenten. Onze gemeente heeft vaak een gidsfunctie voor dit domein. Het aantal aanvragen voor bijstandsuitkeringen is licht gestegen, maar minder dan waar landelijk rekening mee was gehouden. Daarnaast is de vraag naar schuldhulpverlening toegenomen.

### **Actualisatie exploitatie 2014**

Het cluster sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening laat een incidenteel voordeel van € 86.000 zien. Dit voordeel is het saldo van diverse positieve en negatieve aanpassingen.

In juli 2013 heeft staatssecretaris Klijnsma aangekondigd extra geld vrij te maken om een impuls te kunnen geven aan de armoede op lokaal niveau. Onze gemeente heeft in 2014 hiervoor via de algemene uitkering een bedrag van € 62.000 ontvangen. Hiervan is een bedrag van € 40.000 nodig om de extra toeloop voor schuldhulpverlening af te dekken. Door de economische crisis blijft het voor een deel van onze inwoners moeilijk om rond te komen. De overige middelen die we ontvangen hebben, willen we dan ook inzetten om inwoners die moeilijk kunnen rondkomen te helpen. Dit geeft in totaal een nadeel van € 62.000.

Van het rijk krijgen we extra middelen voor een koopkracht tegemoetkoming ad € 83.000. Deze middelen zullen daarvoor moeten worden ingezet omdat personen met een inkomen tot 110% van de bijstandsnorm wettelijk recht hebben op deze tegemoetkoming. Dat levert in dit cluster een nadeel op en in cluster 9 een even groot voordeel.

In de begroting staat een bedrag van € 10.000 (voordeel) geraamd voor de boodschappendienst. Dit bedrag zal niet worden ingezet.

De definitieve budgetten van de rijksbijdrage voor de uitkeringskosten (BUIG) zijn in september 2014 vastgesteld. Het rijk gaat landelijk uit van een sterkere stijging van uitkeringsgerechtigden dan in de gemeente Tynaarlo zichtbaar is. De hogere bijdrage van het rijk en de relatief mindere stijging in de uitkeringskosten levert voor 2014 een voordeel op van € 221.000.

Naast deze aanpassingen kent dit cluster ook nog een budgettaire neutrale aanpassing ad € 9.000 op de maatschappelijke begeleiding van personen met de asielstatus. De gemeente krijgt van het rijk extra middelen voor het huisvesten van personen met een asielstatus. Dit leidt gezien de extra toeloop ook tot extra uitgaven voor de maatschappelijke begeleiding.



## Cluster 7 || Gezonde Leefomgeving

*Het uitgangspunt voor dit cluster is een aantrekkelijke en gezonde leefomgeving, die in de eerste plaats door inwoners hoog gewaardeerd wordt. De gemeente streeft er bovendien naar, daar waar de leefomgeving uit balans dreigt te raken, die te herstellen. Voor een gezonde en duurzame leefomgeving moeten problemen als wateroverlast, bodemvervuiling, teruglopende biodiversiteit en de uitputting van energiebronnen worden voorkomen of opgelost.*

### Ontwikkelingen en voortgang activiteiten

Dit jaar is het gemeentelijk Rioleringsplan gerealiseerd.

De samenwerkingsproef waarbij medewerkers van Alescon deelnemen in de teams van het groenonderhoud (gemeentewerken) verloopt goed, en wij willen bekijken hoe de samenwerking verder kan worden ingevuld.

### Actualisatie exploitatie 2014

Het cluster gezonde leefomgeving laat een incidenteel voordeel van € 304.000 zien. Dit voordeel is het saldo van een aantal wijzigingen. Een nadeel van € 120.000 ontstaat door tegenvallende inkomsten op begraven, omdat steeds vaker voor crematie wordt gekozen. Hierdoor dalen de inkomsten uit grafrechten. Volgend jaar stellen we een analyse op waarin we kijken of het programma 'begraven' kostendekkend te maken is, of op welke wijze hiermee kan worden omgegaan. Een bedrag van € 20.000 op milieu wordt dit jaar niet uitgegeven (voordeel).

De grootste aanpassing is een voordeel van € 404.000. Dit is een puur financieel technische aanpassing die ontstaat door de vorming van de Regionale Uitvoeringsdienst (RUD) zoals ook bij de vorming van de RVD in cluster 1 werd aangegeven. Op 1 januari van dit jaar is de RUD van start gegaan. Hiermee zijn ook medewerkers overgegaan van de gemeente naar de RUD. Per saldo heeft deze aanpassing geen effect.

De opbrengsten op riolering vallen met € 27.000 tegen. Dit wordt met name veroorzaakt door leegstand van panden die vaak ook grootverbruiker zijn. Deze tegenvallende inkomsten zullen worden afgedekt door een onttrekking uit de reserve riolering voor hetzelfde bedrag. Dit heeft tot gevolg dat het resultaat na bestemming niet beïnvloed wordt.

De opbrengsten voor grof afval zijn € 30.000 te hoog geraamd. Een bijstelling naar beneden is noodzakelijk. Voorgesteld wordt dit nadeel recht te trekken door een onttrekking uit de voorziening reiniging zodat er per saldo geen resultaatseffect ontstaat.

## Cluster 8 || Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting

*Dit cluster draagt bij aan de doelen van een leefbare woon- en werkomgeving, goede bereikbaarheid, goede centra, vitaal platteland en op de vraag afgestemde woningbouw. Binnen dit cluster worden beleid, visies en plannen opgesteld ten aanzien van de fysieke leefomgeving. Er wordt ontwikkeling- en uitnodigingsplanologie uitgevoerd middels locatieontwikkelingen, vooral op basis van het structuurplan en particuliere bouwplaninitiatieven. Ook vergunningverlening, toezicht en handhaving behoren tot dit cluster.*

### Ontwikkelingen

De resultaten in de projecten van het Grondbedrijf geven geen aanleiding tot noodzakelijke tussentijdse herziening van de grexen, al geeft de stagnatie in de verkoop op Vriezerbrug reden tot zorg. Overall gezien verloopt de kavelverkoop voor woningbouw volgens planning, al zijn er binnen de afzonderlijke projecten wel afwijkingen van de ramingen.

Bij het opmaken van de jaarrekening zullen wij, conform de met de Raad afgesproken werkwijze, alle grondexploitaties gaan herzien. De mogelijke financiële effecten hiervan zullen alsdan verwerkt worden in de jaarrekening. Daarbij zullen wij ook nader ingaan op de effecten en maatregelen met betrekking tot de stagnerende verkoop Vriezerbrug.

In de gelijktijdig met deze najaarsbrief aan uw raad vertrouwelijk beschikbaar gestelde projectenrapportage treft u inhoudelijk informatie aan over de afzonderlijke projecten binnen het Grondbedrijf.



Evenals in de afgelopen jaren, worden ook dit jaar de geraamde inkomsten van de bouwleges niet gehaald. Dit wordt met name veroorzaakt door een verandering in het soort aanvragen (meer verbouw en minder nieuwbouw) en door vermindering van de woningbouwontwikkeling. Voor de perspectievennota in 2015 ronden wij een onderzoek af naar tegenmaatregelen met als doel de begrote inkomsten en te realiseren opbrengsten weer met elkaar in evenwicht te brengen.

Dit jaar is gestart met het opstellen van een kaderstellende nota voor het voorterrein van de Prins Bernhardhoeve.

De investeerder voor het project centrumvernieuwing Vries heeft zich teruggetrokken. Ook in Eelde hebben de projectontwikkelaar, exploitant en verkopende partij nog geen overeenstemming kunnen bereiken. Daarom richten wij ons nu primair op de gemeentelijke taak te zorgen voor een goed functionerend openbaar gebied.

Het gemeentelijk vastgoed vormt een nieuw strategisch beleidsterrein. Wij willen strategischer omgaan met het gemeentelijk vastgoed om te komen tot meer efficiency omtrent gebruik, transparantie in financiële geldstromen en eenduidig, zakelijk (contract)beheer. Voordeel hiervan is beter inzicht in bezettings- en gebruiksmogelijkheden voor verenigingen en overige gebruikers, als ook bezuinigingsmogelijkheden, kortom een verbeterd maatschappelijk rendement van ons vastgoed. Daarom gaan wij in 2015 gaan werken aan een apart begrotingsprogramma "Maatschappelijk Vastgoed", waarin alle gemeentelijke vastgoedobjecten zullen worden ondergebracht welke nu nog verspreid over diverse clusters in de begroting staan. Wij komen nog bij uw raad terug met de processtappen die we hiervoor moeten gaan zetten. Het streven is om deze wijziging volledig te hebben doorgevoerd in de begroting van 2016.

#### **Aanpassen exploitatie 2014**

Het cluster ruimtelijke ordening en volkshuisvesting laat een structureel nadeel van € 18.000 en een incidenteel nadeel van € 268.000 zien. Het structurele nadeel wordt veroorzaakt door hogere waterschapslasten die de gemeente in rekening gebracht krijgt.

Het incidentele nadeel wordt voor een groot deel veroorzaakt (€ 200.000) door uren die niet meer aan projecten zijn toe te rekenen omdat b.v. projecten gestopt zijn en hier geen nieuwe projecten voor in de plaats zijn gekomen. Een ander groot nadeel betreft de bouwleges. Het gaat hier om een bedrag van € 110.000. Vanwege de voortdurende situatie op de woningmarkt blijven de bouwleges achter op de raming.

Het boekwaardeplafond kent dit jaar een incidentele onderbesteding van € 30.000 (voordeel) omdat er gronden verkocht zijn in het project verspreide gronden en dus de boekwaarde is gedaald. Per saldo ontstaat een voordeel van € 12.000 op diverse gronden en landerijen vanwege de verkoop van meer snippergroen dan geraamd.

#### **Cluster 9 || Financiering**

*Dit cluster heeft als belangrijkste pijlers de algemene uitkering, de lokale heffingen, treasury, dividend, financieringsfunctie en onvoorziene baten en lasten. Tevens is de budgetcyclus in dit cluster opgenomen.*

#### **Actualisatie exploitatie 2014**

Het cluster financiering heeft een structureel nadeel van € 10.000 en een incidenteel nadeel van € 297.000. Het structurele nadeel wordt veroorzaakt door tegenvallende opbrengsten op de forensenbelasting.

Het incidentele nadeel van € 297.000 is de optelsom van zowel positieve als negatieve aanpassingen. Het grootste voordeel betreft een inkomst van € 337.000 in het kader van een correctie op de BTW. Dit is het gevolg van een herberekening van het mengpercentage (voordeel), correctie vanwege het wel compensabel zijn van re-integratietrajecten (voordeel) en correctie vanwege te veel in aftrek gebrachte BTW op binnensport (nadeel). Daarnaast heeft de gemeente in 2014 extra middelen ad € 82.000 van het rijk gekregen voor de Decentralisatie jeugdzorg. Deze middelen vallen in deze najaarsbrief vrij conform eerdere besluitvorming van de raad bij het verstrekken van het krediet decentralisaties.

Tevens heeft de gemeente extra middelen van het rijk gekregen voor een koopkrachttegemoetkoming. Het gaat om een bedrag van € 83.000. In cluster 6 wordt voorgesteld de begroting met dit bedrag op te hogen (zie cluster 6). Dat levert hier een voordeel op en in cluster 6 een nadeel.



Ook voor de WMO ontvangen we extra rijksmiddelen. Het gaat om een bedrag van €62.000. Hier staat ook een ophoging van de uitgaven tegenover omdat voorgesteld wordt de extra middelen WMO mee te nemen naar 2015. Ten slotte krijgen we ook nog extra rijksmiddelen ad €12.000 voor mantelzorg. Hier staat geen bestedingsdoel tegenover zodat deze inkomsten een voordeel opleveren.

In de begroting staat een buffer om tegenvallers in de algemene uitkering op te vangen van €200.000. Deze kan nu vrijvallen. Dat levert een voordeel op. Daar staat een nadeel op de algemene uitkering van €49.000 tegenover.

De accountantskosten vallen €10.000 hoger uit dan geraamd vanwege extra werkzaamheden voor het jaarverslag 2013 en de verwachte kosten gaan omhoog omdat de nieuwe accountant duurder is dan voorheen. Daarnaast kent dit cluster diverse rente-effecten die per saldo een voordeel van €8.000 opleveren. Een groot nadeel in dit cluster wordt veroorzaakt door een technische aanpassing als gevolg van uren VRD en RUD. In totaal gaat het om een bedrag van €961.000. In cluster 3 en cluster 7 is een even groot voordeel te vinden.

Ten slotte kent cluster 9 nog een budgettaire neutrale aanpassing na bestemming in verband met niet bestede gelden bestemd voor de digitale overheid. Deze middelen worden niet besteed en conform het informatiebeleidsplan in de reserve informatiebeleid gestort.

## Bedrijfsvoering en verdeeldienst

### Actualisatie exploitatie 2014

Het saldo van de verdeeldienst is altijd nul. Aanpassingen in de verdeeldienst komen altijd tot uitdrukking in de diverse clusters. De aanpassingen in de verdeeldienst hebben te maken met de accountantskosten (cluster 9) en de uren van de VRD en de RUD (blijft binnen de verdeeldienst). De lasten dalen in totaal met €16.000 en de baten dalen met €16.000.

## Mee te nemen gelden

In deze voortgangsrapportage is een overzicht opgesteld van budgetten die bestemd zijn voor een aantal werkzaamheden, waarvan de realisatie niet in 2014 wordt afgerond. Deze middelen zijn opgenomen als beschikbaar budget in 2014. Voor de uitvoering van de werkzaamheden zijn verplichtingen aangegaan of afspraken gemaakt.

Wij willen kritisch zijn als het gaat om mee te nemen gelden, omdat we van mening zijn dat niet-benutte budgetten in principe terug dienen te vallen aan de gemeenteraad. Desondanks kunnen we niet anders dan constateren dat een aantal activiteiten, waarvoor in 2014 middelen beschikbaar zijn gesteld, wel in gang zijn gezet, maar nog niet gereed zijn eind 2014. De realisatie van activiteiten loopt, natuurlijk, niet gelijk met het boekhoudkundig einde van het begrotingsjaar. Wanneer budgetten ultimo 2014 niet zijn besteed, vallen deze terug in het jaarrekeningresultaat. Wij kunnen vervolgens bij de vaststelling van de jaarrekening verzoeken bepaalde budgetten beschikbaar te houden voor de activiteiten. Dit zou echter tot gevolg hebben dat in de periode januari 2015 tot het vaststellen van de jaarrekening er geen middelen beschikbaar zijn om de verdere realisatie van activiteiten te borgen. Daarom stellen wij voor deze middelen te reserveren voor de bedoelde realisatie in 2015.





Omschrijving	Beschikbaar in 2014	Mee te nemen naar 2015	Waarom meenemen naar 2015
<b>Incidenteel nieuw beleid 2013 meegenomen naar 2014</b>			
Frictiekosten RUD	35.000	20.000	Voor een goede/efficiënte samenwerking met de RUD is het noodzakelijk de milieudossiers te digitaliseren. Naar verwachting kan hier pas in 2015 tijd voor vrij gemaakt worden.
Uitvoering Centrumplan Vries	200.000	200.000	In de komende maanden zal gewerkt worden aan een visie mbt het Centrumplan Vries in afwachting daarvan wordt voorgesteld deze middelen mee te nemen naar 2015.
<b>Overige middelen meegenomen van 2013 naar 2014</b>			
Recreatieve fietspaden/fietspad Oude Tolweg	189.737	189.737	Vanwege de vele ingediende zienswijzen op het bestemmingsplan zal de uitvoering van het fietspad doorschuiven naar 2015. Derhalve wordt voorgesteld de middelen mee te nemen naar 2015.
<b>Mee te nemen gelden overig</b>			
SV Tynaarlo	335.000 (is incl. 35.000 meegenomen middelen 2013 en 75.000 incidenteel nieuw beleid)	335.000	Dit bedrag is noodzakelijk om uitvoering te kunnen geven aan het op 4 maart 2014 genomen raadsbesluit mbt de realisatie van het kleed- en kantinegebouw voor SV Tynaarlo. In afwachting van de verdere uitwerking van de plannen zal dit bedrag dit jaar waarschijnlijk nog niet worden uitgekeerd aan SV Tynaarlo.
Speelruimteplan uitgaven/inkomsten	40.000 + aanpassing in deze najaarsbrief	32.000	Vanaf volgend jaar wordt € 20.000 structureel bezuinigd op het speelruimteplan. Om dat daadwerkelijk te kunnen realiseren is het noodzakelijk dat € 32.000 wordt meegenomen naar 2015.
Verplaatsen woonboten	89.600	80.600	De werkzaamheden mbt het verplaatsen van de woonboot naar de Oostermoerse Vaart zijn nog niet gereed. Naar verwachting zal slechts een klein deel van de werkzaamheden nog doorlopen tot in 2015. Aangegeven is dat een bedrag van € 80.600 moet worden meegenomen. Naar verwachting zal dit eerder rond de € 10.000 uitkomen.
Preventieve schuld hulpverlening	7.500	7.500	In de begroting 2014 is een bedrag van € 7.500 voorzien voor preventieve schuldhulpverlening. Omdat dit jaar de prioriteit op de transities ligt en volgend jaar pas op de transformatie wordt voorgesteld deze middelen over te hevelen naar 2015.
Wooncampagne	10.000	10.000	In de begroting 2014 is een bedrag van € 10.000 voorzien voor een wooncampagne. Omdat dit jaar de prioriteit op de transities ligt en volgend jaar pas op de transformatie wordt voorgesteld deze middelen over te hevelen naar 2015.
Extra middelen Centrum voor jeugd en gezin	31.000	31.000	De gemeente ontvangt in 2014 € 31.000 aan extra rijksmiddelen voor het Centrum voor Jeugd en Gezin. Omdat dit jaar de prioriteit op de transities ligt en volgend jaar pas op de transformatie wordt voorgesteld deze middelen over te hevelen naar 2015.
Tegemoetkoming chronisch zieken en gehandicapten	92.000	92.000	De gemeente ontvangt extra rijksmiddelen in 2014 ivm afschaffen van de CER. Voorgesteld wordt deze middelen over te hevelen naar 2015 zodat de doelgroep in 2015, als de doelgroep bekend is, kan worden gecompenseerd.
Extra middelen WMO integratieuitkering	196.507	196.507	In 2014 zijn er extra middelen binnengekomen voor de Wmo. Het gaat om een bedrag van € 196.507. Voorgesteld wordt deze middelen mee te nemen naar 2015 ter afdekking van de kosten van de overgangstermijnen; inwoners houden wettelijk het recht om hun zorg uit 2014 voor een bepaalde periode in 2015 te behouden terwijl de rijksbudgetten hier geen rekening mee houden.
Sportbeleidsplan/Zuidlaardertennisclub	52.500	52.500	Bekeken wordt of de Zuidlaarder Tennis Club onze gemeentelijke tennisbanen wil overnemen. Hiervoor zijn middelen nodig. Het is niet zeker dat dit traject in 2014 kan worden afgerond. Derhalve wordt voorgesteld de benodigde middelen over te hevelen.
Organisatie brede trainingen Algemeen hrm-budget	138.000 209.000 (in incl. 135.000 incidenteel nieuw beleid)	250.000	Voorgesteld wordt een bedrag van € 250.000 mee te nemen naar volgend jaar. De opgave om invulling te geven aan zowel de personele taakstelling als de veranderende eisen aan het werk vraagt om investeringen in het personeel. Daarnaast willen we volgend jaar actief investeren in trainingen voortvloeiende uit de doelen uit organisatieontwikkelingsprogramma Verbonden Beweging. Dit vraagt om voldoende budget in 2015. Bovendien hebben we eind 2014 via de strategische personeelsplanning scherp waar we gaan investeren in de kwaliteit en kwantiteit (taakstelling) van het personeel. Dit alles als bijdrage om een lenige en slagvaardige organisatie te worden die gericht is op de opgaven in de buitenwereld.
<b>Totaal</b>		<b>1.496.844</b>	



### Actualisatie maatschappelijke kredieten

Door de raad worden regelmatig maatschappelijke kredieten verstrekt. De dekking van deze maatschappelijke kredieten vindt over het algemeen plaats door een onttrekking aan de reserves. Voor het resultaat na bestemming is het effect budgettair neutraal. De uitgaven binnen een maatschappelijk krediet kunnen gespreid worden over meerdere jaren. Om het voorspellend vermogen van de begroting te vergroten, wordt in onderstaande tabel van een aantal maatschappelijke kredieten een aanpassing van de jaarschijf 2014 voorgesteld. Het effect op het begrotingsresultaat is, door de dekking vanuit een reserve, neutraal.

Begrote uitgaven 2014 (jaarschijf)	Door de raad ter beschikbaar gestelde krediet	Begrote uitgaven 2014 (jaarschijf)	Verwachte uitgaven 2014
Herinrichting Brink Zuidlaren	1.095.000	0	875.000
Sanering loc. Wijk & Boerma	1.000.000	0	489.000
Decentralisatie sociaal domein	557.640	135.000	280.000

### Voorstel voor besluitvorming over de uitkomsten van deze rapportage

1. Kennis te nemen van de voortgang van de activiteiten, doelen en ontwikkelingen per cluster per 1 september 2014.
2. Het structurele nadeel 2014 ad € 55.000 en het incidentele voordeel 2014 ad € 324.000, per saldo € 269.000 toe te voegen aan de Argi;
3. Het structurele nadeel ad € 55.000 vanaf 2015 op te nemen in de meerjarenbegroting;
4. In te stemmen met de in deze najaarsbrief genoemde mee te nemen gelden ad € 1.496.844;
5. In te stemmen met de voorgestelde aanpassing van de jaarschijven van de maatschappelijke kredieten;
6. Kennis te nemen van de projectenrapportage najaar 2014, die vertrouwelijk ter inzage ligt.

Wij vertrouwen erop u met deze brief op hoofdlijnen op een korte en bondige manier te hebben geïnformeerd over de belangrijkste ontwikkelingen en noodzakelijke bijstellingen en leggen deze voor besluitvorming aan de gemeenteraad voor. De vergadering waarin deze tussenrapportage wordt behandeld staat gepland op 11 november 2014 .

Met vriendelijke groet,  
burgemeester en wethouders

mr. J. Th. van Nieukerken  
gemeentesecretaris

P. Adema  
burgemeester



## Bijlage 1 bij de najaarsbrief 2014

Detailoverzicht afwijkingen voor bestemming				
Omschrijving	Lasten	Baten	V/N	I/S
<i>Cluster 0</i>				
Rijbewijzen en reisdocumenten	-/-60.000	60.000	N/V	S
Verkiezingen	10.000		V	I
Introductiekosten nieuwe raad en werving nieuwe burgemeester	-/-25.000		N	I
Vergoeding raadsleden	-/-7.000		N	I
<i>Cluster 1</i>				
Technische aanpassing apparaatskosten ivm vrd	557.000		V	I
<i>Cluster 2</i>				
Inritvergoedingen	10.000	-/-10.000	V/N	S
Herinrichten Brink/Schipborgerweg	20.000		V	I
<i>Cluster 4</i>				
Afboeken boekwaarde gebouw De Lariks	-/-83.000		N	I
<i>Cluster 5</i>				
Pandora Vries	1.000	-/-1.000	V/N	S
Indexering Trias	-/-20.000		N	S
Indexering Noordermaat	-/-7.000		N	S
't Achterhoes	-/-9.000		N	I
Paterswold Noord	-/-10.000	10.000	N/V	I
Subsidiëring aan sportverenigingen	14.000		V	I
Externe projectleider zwembaden	-/-25.000		N	I
Openluchtwzembaden		-/-60.000	N	I
Speeltuinen	-/-29.000	29.000	N/V	I
Onbenut IAB budget	224.000		V	I
<i>Cluster 6</i>				
Boodschappendienst	10.000		V	I
Maatschappelijke begeleiding vluchtelingen	-/-9.000	9.000	N/V	I
Koopkrachttegemoetkoming	-/-83.000		N	I
Armoedebeleid	-/-62.000		N	I
Bijzondere bijstand zelfstandigen	350.000	-/-394.000	V/N	I
Uitkeringskosten bijstand	-/-99.000	364.000	N/V	I
<i>Cluster 7</i>				
Opbrengsten grof afval		-/-30.000	N	S
Onttrekking voorziening reiniging		30.000	V	S
Milieu stelpost	20.000		V	I
Technische aanpassing apparaatskosten ivm RUD	404.000		V	I
Opbrengsten riolering		-/-27.000	N	I
Begraven		-/-120.000	N	I
<i>Cluster 8</i>				
Waterschapslasten	-/-18.000		N	S
Boekwaardeplafond	30.000		V	I
Diverse gronden en landerijen	-/-4.000	16.000	N/V	I
Minder uren op projecten	-/-200.000		N	I
Technische aanpassing stort./ontr. voorziening ivm initiatieven	50.000	-/-50.000	V/N	I
Bouwleges		-/-110.000	N	I



Detailoverzicht afwijkingen voor bestemming (vervolg)				
Omschrijving	Lasten	Baten	V/N	I/S
Cluster 9				
Forensenbelasting		-/-10.000	N	S
BTW		337.000	V	I
Diverse rente effecten	241.000	-/-233.000	V/N	I
Middelen digitale overheid	45.000		V	I
Aanpassing rijksmiddelen CJG	2.000	-/-2.000	V	I
Extra rijksmiddelen decentralisatie jeugdzorg	17.000	65.000	V/V	I
Extra rijksmiddelen koopkrachttegemoetkoming		83.000	V	I
Extra rijksmiddelen integratie-uitkering WMO	-/-62.000	62.000	N/V	I
Extra rijksmiddelen mantelzorg		12.000	V	I
Buffer algemene uitkering	200.000		V	I
Algemene uitkering		-/-49.000	N	I
Accountantskosten (vanuit interne dienst)	-/-10.000		N	I
Technische aanpassing apparaatskosten vrd	-/-557.000		N	I
Technische aanpassing apparaatskosten RUD	-/-404.000		N	I
<b>Totaal incidenteel voor bestemming</b>	<b>516.000</b>	<b>-/-58.000</b>	<b>V/N</b>	<b>I</b>
<b>Saldo incidenteel voor bestemming</b>	<b>458.000</b>			
<b>Totaal structureel voor bestemming</b>	<b>-/-94.000</b>	<b>39.000</b>	<b>N/V</b>	<b>S</b>
<b>Saldo structureel voor bestemming</b>	<b>-/-55.000</b>			

Overzicht afwijkingen na bestemming (mutaties reserves)				
Omschrijving	Lasten	Baten	V/N	I/S
Cluster 5				
Onttrekking reserve Aqualaren		25.000	V	I
Storting reserve IAB cf IAB-plannen	-/-141.000		N	I
Cluster 7				
Onttrekking reserve riolering ivm tegenvallende opbrengsten		27.000	V	I
Cluster 9				
Storting reserve informatiebeleid cf informatiebeleidsplan	-/-45.000		N	I
<b>Totaal incidenteel reserves</b>	<b>-/-186.000</b>	<b>52.000</b>	<b>N/V</b>	<b>I</b>
<b>Saldo incidenteel reserves</b>	<b>-/-134.000</b>			
<b>Saldo incidenteel na bestemming</b>	<b>324.000 (overschot)</b>			
<b>Totaal structureel reserves</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>Saldo structureel reserves</b>	<b>0</b>			
<b>Saldo structureel na bestemming</b>	<b>-/-55.000 (tekort)</b>			