

Uw brief van

Uw kenmerk

Ons kenmerk

Bijlage[n]

Zaaknummer: 2015/30794

3

Behandeld door

Doorkiesnummer

Vries

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

0592 – 266 662

6 oktober 2015



Gemeenteraad Tynaarlo
Postbus 5
9480 AA VRIES

Onderwerp: Najaarsbrief 2015

Geachte leden van de raad,

Hierbij presenteren we u de najaarsbrief 2015 als onderdeel van de voortgangsinformatie in de planning & control cyclus. In deze brief beschrijven wij de eventuele afwijkingen van de begroting 2015 (na de vorige aanpassing in de voorjaarsbrief). Het doel hiervan is om de gemeenteraad kort en bondig te informeren over de stand van zaken in de diverse clusters en beleidsterreinen.

Tot nu toe heeft 2015 vooral in het kader gestaan van de decentralisaties, de herijking van het accommodatiebeleid en de stand van zaken inzake het beheer van de openbare ruimte. Later dit jaar wordt aan de raad besluitvorming hierover gevraagd. Ook de interne bedrijfsvoering is in 2015 een belangrijk aandachtspunt. De visie van de organisatie is om een lenige, flexibele en slagvaardige organisatie te zijn.

Wij vertrouwen erop u met deze najaarsbrief duidelijk te informeren. Waar van toepassing doen we voorstellen voor bijstellingen.

Voortgang en ontwikkelingen per cluster

De begroting 2015 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 vooral wordt ingezoomd op de voortgang op de uitvoering van grondexploitaties, sturen we gelijktijdig toe.

Totaaloverzicht aanpassingen

In de tabel op de bladzijde 4 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 die in deze najaarsbrief worden voorgesteld, waarbij een splitsing is gemaakt tussen de aanpassingen in de baten en lasten en mutaties op de reserves.



Wijziging toelichting aanpassing exploitatie

In eerdere voor- en najaarsbrieven werden alle wijzigingen toegelicht. Om ons te kunnen richten op de hoofdzaken en de leesbaarheid te vergroten hebben we die grens opgehoogd naar € 25.000. Om diezelfde reden zullen we ook de volgende typen financiële wijzigingen niet langer tekstueel toelichten:

- Budgettair neutrale wijzigingen als gevolg van een ontvangen subsidie met daartegenover een hiermee verplicht samenhangende uitgave;
- Budgettair neutrale verschuivingen tussen clusters;
- Budgettair neutrale technische wijzigingen.

Uiteraard zijn wel alle aanpassingen opgenomen in de tabel in bijlage 1.

Decentralisaties

Bij deze najaarsbrief komen we met een tweede meting van de stand van zaken van de (financiële) effecten van de Decentralisaties. In december 2014 is de notitie Monitor Decentralisaties Sociaal Domein 2015 in het college vastgesteld en ter kennisgeving aangeboden aan de gemeenteraad. In deze notitie is beschreven hoe de monitoring wordt opgebouwd en hoe informatie verzameld wordt. Vervolgens is in januari 2015 een eerste nulmeting gedaan voor de budgetten die gemoeid zijn met de transities. De uitkomst was toen dat er voor de nieuwe taken van het Sociaal Domein een tekort verwacht werd van ca. € 1,1 miljoen. Dit bedrag werd bevestigd bij de voorjaarsbrief 2015. We verwachten nu dat het tekort gaat teruglopen naar maximaal € 0,7 miljoen.

Op een aantal onderdelen die we in deze Monitor hebben benoemd kan nog geen betrouwbaar resultaat gegeven worden en is gewerkt met schattingen. Reden daarvoor is dat verschillende digitale gegevensknooppunten nog niet werken en derhalve onvoldoende data zijn binnengekomen waaraan conclusies kunnen worden verbonden. Het gaat dan met name om betrouwbare informatie rondom toekenning en declaratie van Persoons Gebonden Budgetten (PGB's) inzake Jeugd en WMO en de bijbehorende ontvangen eigen bijdragen. Ook monitoringsinstrumenten (landelijk) zijn nog niet zodanig ingericht en toegerust dat deze de gevraagde informatie kunnen leveren. Genoemde feiten leiden ertoe dat er onzekerheid bestaat over de inschatting van de verwachte resultaten. De komende maanden zal de onzekerheid verder afnemen.

De aanpassingen in het verwachte resultaat vloeien met name voort uit de 2^o kwartaalrapportage Jeugd (via penvoerder Emmen) en actualisatie van het budget Beschermd Wonen via centrumgemeente Assen. De septembercirculaire heeft voor de budgetten van de gemeente Tynaarlo niet tot materiële aanpassingen geleid. Bijgaande tabel geeft de ontwikkeling van het verwachte tekort weer.

Afwijkingen (* €1.000)	NJB 2015	VJB 2015	Nulmeting dec. 2014
Hogere aantallen en kosten PGB's (Jeugd en WMO)	500	700	700
Relatief groot aantal jeugdzorg-cliënten in intervent. niv. 4 + 5	200	300	300
Tekort in totale jeugdbudg. Drenthe	-	100	100
Aanloopkosten sociale teams	-	-	135
Beschermd wonen	336	190	-



Totale afwijking	1.036	1.290	1.235
Beschikbare dekking			
- Reservering uit 2014	196	196	196
- Vrijval uit budg. sociaal beleid 2015	135	35	
Verwacht tekort 2015	705	1.059	1.039

Aantal zorgcliënten - Op basis van actuele inzichten denken wij dat het aantal inwoners dat zorg ontvangt (Wmo en Jeugdhulp) nu lager is dan bij eerdere (voorlopige) metingen. Daarom zijn bij Wmo Nieuw en Jeugd kortingen in de door de gemeente te ontvangen rijksbudgetten van 2015 toegepast. We hopen dat beide ontwikkelingen voor de gemeente parallel lopen. Omdat er op dit moment nog geen realisatiecijfers beschikbaar zijn (of onvoldoende betrouwbaar), stellen we op deze onderdelen voor op dit moment geen verstrekkende conclusies te trekken voor het te verwachten tekort van 2015. Wel zien we dat er minder cliënten gebruik maken van een PGB dan verwacht, het tekort hierop is derhalve verlaagd net als het tekort van jeugdzorgcliënten op interventieniveau 4 en 5.

De eerste periode van de grote veranderingen in de Wmo en Jeugd kenmerkten zich door grote betrokkenheid van de medewerkers met de (vragen van) inwoners. Er hebben ons geen signalen bereikt over inwoners die tussen wal en schip zijn gevallen. Wel hebben inwoners te maken gehad van niet-tijdig uitbetaalde PGBs, de wijzigingen in de Huishoudelijke hulp, en onduidelijkheden in de afbakening tussen Wmo-Zorgverzekeringswet-Wet Langdurige Zorg en Jeugdwet -Wet Langdurige Zorg- en Passend onderwijs.

Tekort in totale jeugdbudget Drenthe - In de tweede kwartaalrapportage 2015 van de penvoerder gemeente Emmen, komt naar voren dat de verwachting is dat de uitgaven binnen het totaal beschikbare budget blijven. In de oorspronkelijke begroting was een tekort verwacht van € 1,9 miljoen, waarvan ten laste van de gemeente Tynaarlo € 100.000.

Hulp bij het Huishouden - De beleidswijziging Hulp bij huishouden heeft plaatsgevonden. Echter anders dan vooraf ingeschat is een kleiner deel van de cliënten naar een algemene voorziening verwezen (60% in werkelijkheid, tegen 70% geschat). Daarnaast heeft de voorbereiding van de wijziging meer tijd geveerd dan ingeschat. Beide ontwikkelingen brengen extra kosten met zich mee, die opgevangen kunnen worden binnen het extra budget huishoudelijke hulp dat voor dit doel beschikbaar is gesteld. We verwachten de herindicaties voor het einde van het jaar afgerond te hebben.

Aanloopkosten sociale teams - Wij denken dat de kosten voor de uitvoering opgevangen kunnen worden binnen de beschikbare budgetten van de uitvoeringsorganisatie.

Beschermd wonen - Vanaf 1 januari is de gemeente Assen als centrumgemeente verantwoordelijk voor het organiseren van beschermd wonen in de regio. Voor Beschermd Wonen weten we dat we in 2015 niet uitkomen met de beschikbare middelen. De rijksuitkering voor beschermd wonen is weliswaar naar boven bijgesteld naar € 33,7 miljoen, maar dit budget is nog steeds niet toereikend. We hebben te maken met meer cliënten dan aanvankelijk uit de gegevens van het rijk naar voren kwam. En het is de vraag of we het volledige bedrag aan eigen bijdragen gaan ontvangen. Dit leidt tot een verwacht tekort van ongeveer € 3 miljoen in 2015. Bij de vorige prognose was dit nog € 1,8 miljoen. Het aandeel van de gemeente Tynaarlo in dit tekort bedraagt € 336.000.

Rechtmatigheid - Zoals eerder genoemd bestaat er onduidelijkheid over de hoogte van een aantal budgetten. De vraag is opportuun in hoeverre deze onduidelijkheid uiteindelijk effect heeft op de rechtmatigheid van de uitgaven. Een ander aspect van de rechtmatigheid van de zorguitgaven is de wijze waarop de gedeclareerde zorg wordt verantwoord, zowel in kwalitatieve als kwantitatieve zin. Genoemde aspecten zullen op landelijk en



regionaal niveau duidelijk worden de komende periode en ze zijn tevens onderwerp van bespreking met de accountant van onze gemeente.

Accommodatiebeleid

Wij zijn in het voorjaar van 2015 begonnen met een herijking van het Integraal Accommodatiebeleid. Gekozen is voor een gefaseerde aanpak:

- Fase 1: bestaande uit een inventarisatie. Deze fase is in maart jl. afgerond.
- Fase 2: betreft het formuleren van de nieuwe kaders / koers en de uitwerking van scenario's binnen de kaders. Deze fase wordt in 2 stappen uitgevoerd;

In de eerste stap van fase 2 heeft het college een nieuwe koers geformuleerd voor de aanpak van de verouderde accommodaties in de gemeente Tynaarlo. Dit is vastgelegd in de notitie "*Accommodatie Beleid, kaders & scenario's: eerste stap naar uitvoering*". Op 30 juni jl. heeft uw raad ingestemd met de voorgestelde aanpak en is de notitie vastgesteld.

De in de notitie gepresenteerde kaders en scenario's vormen de basis voor een verdere uitwerking van het accommodatiebeleid. In de tweede stap van fase 2 worden de scenario's verder uitgewerkt. Ook zal in de tweede stap een nieuwe financiële doorrekening gemaakt worden die van belang is voor het totale financiële overzicht. In deze doorrekening worden de resultaten uit de eerste stap van fase twee én de besluiten die met de vaststelling van dit document genomen worden, meegenomen.

De planning van de tweede stap van fase 2 ziet er als volgt uit:

- HVP 2015 en HVP 2016: deze stukken zijn op 22 september 2015 door de raad vastgesteld.

Daarnaast is een onderzoek uitgezet naar de mogelijkheden en kosten van renovatie van sporthal de Marsch en gymzaal Tynaarlo versus nieuwbouw. Op basis van deze onderzoeken wordt een voorstel voorbereid voor de aanpak van de verouderde sportaccommodaties in Tynaarlo en Eelde-Paterswolde en een dekkingsvoorstel voorbereid voor het accommodatiebeleid.

Overzicht aanpassingen op clusterniveau inclusief reserves				
Cluster	Incidenteel	V/N	Structureel	V/N
0 Algemeen bestuur	10.000	V	-/- 5.000	N
1 Openbare orde en veiligheid	79.000	V	0	
2 Verkeer en mobiliteit	-/- 50.000	N	0	
3 Economische zaken, recreatie en arbeid	0		0	
4 Onderwijs	-/- 2.000	N	0	
5 Sociale samenhang en leefbaarheid	41.000	V	0	
6 Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening	0		0	
7 Gezonde leefomgeving	25.000	V	0	
8 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	-/- 250.000	N	18.000	V
9 Financiering	249.000	V	0	
Interne dienst	0		0	
Totale afwijking (+ is voordeel, - is nadeel) na bestemming	102.000	V	13.000	V

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

Algemeen bestuur - Onduidelijk is op dit moment wanneer het missie & visie traject, dat gepland is voorafgaand aan de kerntakendiscussie fase, haar afronding gaat krijgen. Dit heeft een vertragend effect op de realisatie van rolduidelijkheid als basiskader voor toekomstige besluitvorming. Verder geen bijzonderheden te melden.

Communicatie - Voortgang van de doelen in het programma verloopt naar wens. Geen bijzonderheden te melden

Publiekszaken - Realisatie doelen wordt duidelijk aan de hand van het onderzoek "Waar staat je gemeente" dat dit najaar plaatsvindt.

Actualisatie exploitatie 2015

Het cluster algemeen bestuur laat een incidenteel voordeel van € 10.000 en een structureel nadeel van € 5.000 zien. Het incidentele voordeel is voornamelijk gevormd door het saldo van twee grote afwijkingen. Het doorrekenen van de wachtgeldverplichtingen aan oud-bestuurders levert een incidenteel voordeel op van € 88.000. Hiervan zetten we een bedrag van € 35.000 in voor de realisatie van taakstelling nr. 2 "pensioen wethouders". Hierna resteert een voordeel van € 53.000 voor cluster 1. Er is sprake van een overschrijding ad € 37.000 van de studie en congreskosten van het college omdat is ingezet op extra facilitering van het college. Voor de verdere details verwijzen we naar bijlage 1.

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

Realiseren van een veilige woon- en werkomgeving

Incident en rampenbestrijdingsplan - In samenwerking met onze multidisciplinaire partners (politie, gemeentelijke + luchthaven brandweer, GHOR) is er een begin gemaakt met de actualisatie van het Incident en rampbestrijdingsplan Groningen Airport Eelde (IRP, GAE).

Crisis oefening - De gemeentelijke crisis oefening is op voorstel van de VRD gecancelled en hiervoor in de plaats zal er een bestuurlijke oefening worden georganiseerd aan het einde van dit jaar.

De functionarissen van de gemeentelijke crisismanagementorganisatie hebben deelgenomen aan de regionale opleidings- en oefenmomenten.

Realiseren van een veilige woon- en werkomgeving

Voor het behouden van een veilige woon – en leefomgeving zijn de volgende onderdelen van belang:

Veiligheidsbeleid - In de tweede helft van het jaar 2015 werkt de gemeente verder aan een nieuwe kadernota integraal veiligheidsbeleid. De planning is om deze af te ronden in het eerste kwartaal 2016



Handhaving - Alle verzoeken, voor het handhavend optreden, worden doorlopend in behandeling genomen.

Jeugd & veiligheid - In samenwerking met de politie, Centrum voor Jeugd en Gezin en de sociale teams blijven wij ons inzetten voor een sluitende aanpak van de overlast veroorzaakt door jongeren. Deze aanpak is gericht op het verminderen van de overlast maar ook op het bieden van een perspectief. De politie, gemeente, Trias en CJG hebben samen met de jeugd van Eelde gesproken over hun hanggedrag en de overlast die hiervan uit kan gaan.

Evenementenbeleid - Het evenementenbeleid is vastgesteld en in het eerste deel van dit jaar is de toepassing van de nieuwe regels en bijbehorende werkwijze geïmplementeerd. Ook zijn we gestart met meer toezicht en handhaving van de vergunningsvoorwaarden, dit wordt door de organisatoren van evenementen als een positieve ontwikkeling gezien.

Boa's - Gemeentelijke boa's zijn zichtbaar aanwezig in de diverse dorpskernen en herkenbaar aan hun uniform. Ze worden ingezet bij jeugdoverlast en overlast in het algemeen binnen de publieke ruimte. De drank & horeca boa's hebben de diverse horeca ondernemingen gecontroleerd op de naleving van de Drank&Horeca wet. Er is handhavend opgetreden tegen jongeren die alcohol op straat innamen.

Coffeshopbeleid - Het coffeshopbeleid wordt geactualiseerd en in concept gereed.

Actualisatie exploitatie 2015

Cluster 1 heeft een voordelige incidentele bijstelling ad € 79.000. Dit betreft de uitbetaling van een deel van het positieve jaarrekeningresultaat over 2014 van de Veiligheidsregio Drenthe.

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

Onderzoek beheer openbare ruimte - Op dit moment wordt er hard gewerkt aan een onafhankelijk onderzoek naar van de buitenruimte in Tynaarlo op het gebied van wegen en groen. Hierbij wordt ook betrokken de bedrijfsmatigheid, alsmede een benchmark met vergelijkbare gemeenten. Samen met een opleg notitie vormt dit de opmaak naar de discussie die met de raad gevoerd gaat worden over het thema openbare ruimte op 8 december 2015.

Actualisatie exploitatie 2015

Het cluster verkeer en mobiliteit heeft per saldo een nadeel van € 50.000. Voor de verdere details verwijzen we naar bijlage 1.

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

GEOPark De Hondsrug - Het European Geoparks Network (EGN) heeft ingestemd met het uitbreiden van het gebied van Geopark de Hondsrug met de gemeente Haren en een deel van de gemeente Groningen. Daarmee is het Meerschapsgebied in zijn geheel onderdeel geworden van het GEOPark. Met deze mooie uitbreiding is het 70 km lange Geoparkgebied - door het hanteren van de natuurlijke geomorfologische grenzen, met als noordelijkste punt de Noorderbegraafplaats in de stad Groningen tot aan het Bargerveen in Zuidoost Drenthe - nu compleet.

Tourist Info Drenthe - De organisatie van toeristische promotie in Drenthe wordt geherstructureerd. Na het opheffen van Tourist Info Drenthe gaan Recreatieschap Drenthe en Marketing Drenthe in 2016 de toeristische informatievoorziening op provinciaal niveau organiseren en coördineren. Kort gezegd blijft de functie, maar verdwijnt de organisatie. Tourist Info Drenthe kon in de huidige vorm niet verder, omdat er sprake is van een structurele daling van de inkomsten en het wegvallen van taken. Het wegvallen van deze organisatie betekent overigens niet dat ook de 30 Tourist Info Punten verdwijnen. De TIP's in Vries, Zuidlaren en Eelde/Paterswolde functioneren zelfstandig. De TIPS gaan we in 2016 evalueren.

Zuidlaardermeer - De ondernemers aan het Zuidlaardermeer zijn samen met de deelnemers aan de GR Zuidlaardermeer in gesprek met als doel te komen tot verbeteringen. Verbeteringen om het gebied beter vindbaar te maken voor toeristen en recreanten en 'op te knappen'. Een plan van aanpak is in ontwikkeling waarin genoemde elementen zijn opgenomen. Het plan is met name gericht op infrastructurele zaken als fietspaden en uitbaggeren vaart, maar ook aanleg van bv steigers. Het streven is nog dit jaar een bestuurlijk 'ja' te krijgen vanuit de drie deelnemende gemeenten.

Wandeling 'Vries tot op de bodem' - In Vries hebben we met allerlei betrokkenen en provincie Drenthe de wandeling "Vries tot op de bodem" ontwikkeld. Een leerzame bodemwandeling in en rondom het karakteristieke landschap van Vries en Donderen. Waarbij o.a. het meisje van Yde en het aardkundig monument in Donderen wordt aangedaan.

Ondernemersplein - De loketfunctie voor bedrijven is intern verbeterd. De dienstverlening sluit meer aan bij de eisen en wensen van ondernemers. Vanuit Tynaarlo Verbindt is het initiatief bij ondernemers ontstaan een ondernemersplein te ontwikkelen (Tynaarlo Zakelijk). Deze digitale ontmoetingsplaats en bibliotheek voor en door ondernemers zal naar verwachting dit jaar online gaan.

Bedrijven InvesteringsZone (BIZ) - In de Perspectievennota 2015 hebben wij aangekondigd dat we met de ondernemers (vertegenwoordigd door het bestuur van de VOZ) uit de kern van Zuidlaren in gesprek zijn voor invoering van een BIZ. Zowel ondernemers als gemeenten hebben belang bij investeringen in de omgeving van bedrijven. In de kern komt de opzet van de Wet BIZ erop neer dat de gemeente haar exclusieve recht om belastingen te heffen inzet om initiatieven van een groep ondernemers te financieren. De gemeente heft op verzoek van een groep ondernemers een belasting die vervolgens als een subsidie wordt uitgekeerd aan een door de ondernemers opgerichte BIZ-organisatie. Deze BIZ-organisatie is verplicht de vooraf overeengekomen en vastgelegde activiteiten en voorzieningen te realiseren. De ondernemers moeten een deugdelijk projectplan opstellen alvorens de gemeente daadwerkelijk over gaat tot een (formeler) vervolg. Wij zullen uw raad op de hoogte houden.

Wandel- fietsverbinding Tussenwater - In het gebied Tussenwater gaan we een wandel-fietsverbinding realiseren. Tussenwater is een waterbergings-, winning en natuurontwikkelingsgebied ten oosten van Zuidlaren. Door Waterschap, Provincie, HDL en het Waterbedrijf is voor ruim € 7,1 miljoen geïnvesteerd in dit gebied. Met de realisatie van een fiets- en voetgangersvoorziening wordt invulling gegeven aan de wens van bewoners in het gebied. En blijft het gebied ook toegankelijk voor toeristen. Met een separaat raadsvoorstel zal na de vaststelling van de begroting 2016 aan de gemeenteraad gevraagd worden het benodigde krediet hiervoor beschikbaar te stellen. Uitvoering en realisatie zal later plaatsvinden.



Actualisatie exploitatie 2015

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

Herziening accommodatiebeleid - Het jaar 2015 heeft tot nu toe vooral in het teken gestaan van de onderwijshuisvesting als onderdeel van de herziening van het accommodatiebeleid. Op 30 juni 2015 heeft de raad de kaders voor het accommodatiebeleid vastgesteld. Op 22 september heeft de raad de huisvestingsplannen van 2015 en 2016 vastgesteld. Dit betekent voor het onderwijs dat nu snel voortgang kan worden gemaakt met de daadwerkelijke uitvoering.

Menso Altingschool - De vernieuwbouw van de Menso Altingschool is gereed.

Tijdelijke huisvesting Ter Borch - De raad heeft ingestemd met het realiseren van 3 tijdelijke lokalen op de parkeerplaats tussen mfa Borchkwartier en het kindcentrum. De uitvoering wordt nu opgepakt. De onderwijshuisvesting in Ter Borch is dan voor de komende jaren op orde.

Actualisatie exploitatie 2015

Het cluster onderwijs laat een incidenteel nadeel van €2.000 zien. Voor de verdere details verwijzen we naar bijlage 1.

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

Huisvesting statushouders - De taakstelling was dit jaar fors, namelijk 56 personen huisvesten. Op 1 oktober zijn 47 personen gehuisvest.

Speelruimte - Dit jaar zijn vier speelplekken gerealiseerd. De gebruikers (de kinderen) hadden hier de nodige inspraak. Daarmee is het principe van burgerparticipatie volop benut.

Kunst en cultuur - Met het veld worden gesprekken gevoerd over de toekomst van kunst en cultuur. De aanvraag voor *culturele gemeente Drenthe 2017*, is ingediend. In de maand oktober verwachten we hierover besluitvorming.

Bibliotheekvoorziening: in september hebben twee aanbieders informatie verstrekt over de mogelijke invulling van het bibliotheekwerk in de toekomst. Verwacht wordt dat nog dit jaar besluitvorming plaatsvindt.

Privatisering ZTC (Zuidlaarder Tennis Club) - De gemeente en ZTC overlegden samen over de eigendomsoverdracht van tennisbanen van de gemeente naar ZTC. De gemeente heeft hiervoor een afkoopsom ad. €75.000 aangeboden ter bekostiging van de noodzakelijk renovatie van de gravelbanen (volgens ISA-sport moet dit gebeuren in de periode 2018-2021). ZTC heeft dit aanbod afgeslagen. Wel is overeenstemming bereikt over de overdracht van het regulier onderhoud (de geplande renovatie niet inbegrepen). Het onderhoud van de tennisbanen ligt vanaf 1 januari 2015 niet meer bij de gemeente. Dat is overgedaan naar ZTC.



Kleed- en kantineaccommodatie VAKO - Na de zomervakantie is gestart met de bouw van de nieuwe kleed- en kantineaccommodatie voor VAKO –voetbal. Het gebouw gaat na realisatie – verwachte oplevering februari 2016 – in eigendom over van de gemeente naar VAKO.

Overdracht kleedaccommodaties - Ook met andere buitensportverenigingen is een traject gestart gericht op overdracht van de kleedaccommodaties, dan wel de huur daarvan.

Actualisatie exploitatie 2015

In het cluster sociale samenhang en leefbaarheid is een incidenteel voordeel van €41.000 te zien. Dit voordeel bestaat voor een bedrag van €51.000 uit middelen bestemd voor de privatisering van de tennisbanen ZTC. Dit bedrag blijkt niet nodig omdat de privatisering niet is doorgegaan. Hier staat een nadeel tegenover. We besteden minder uren aan projecten. Dit geeft een nadeel op de algemene dienst van €32.000. Het IAB laat een voordeel van €56.000 zien. Hierin zitten onder andere de aanbestedingen van twee scholen die verkocht zijn en een terugbetaling van een school voor meubilair van een groep die niet is doorgegaan. Het voordeel op het IAB zal conform bestaand beleid naar de reserve IAB vloeien. Voor de verdere details verwijzen we naar bijlage 1.

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

Transformatieplan - In 2016 wordt het transformatieplan vastgesteld en uitgevoerd. Daarin wordt beschreven op welke gebieden de transformatie zal gaan plaatsvinden en welke aanpak de gemeente hierbij kiest. Deze transformatie-agenda is samen met 'het veld' opgesteld. Ervaringen, ideeën en kennis zijn samengebracht tijdens de daarvoor georganiseerde bijeenkomst in 2015.

Wmo (Wet maatschappelijke ondersteuning) - De implementatie en uitvoering van de nieuwe Wmo-taken 2015 (dagbesteding, begeleiding, beschermd wonen, logeren) vraagt meer inzet dan verwacht. De sociale teams zijn aangevuld met een herindicatieteam. De herindicaties lopen nu volgens planning. Iedere inwoner die een indicatie heeft vanuit de overgangssituatie van de AWBZ naar de Wmo krijgt dit jaar nog een huisbezoek. Tijdens dit bezoek wordt gesproken over het vervolg van de ondersteuning gekoppeld aan de Wmo. De continuering van de zorg is ondertussen wel gewaarborgd. De taakstelling en daarbij behorende beleidswijziging Huishoudelijke Hulp Wmo loopt volgens planning. De sociale teams zijn nog bezig om inwoners te spreken en te bezoeken die de gevolgen van deze wijziging willen bespreken. Voor verdere informatie verwijzen wij u naar de 'monitoring sociaal domein' in bijlage 3.

Centrum voor Jeugd en Gezin - De zorgstructuur en samenwerking tussen Centrum voor Jeugd en Gezin, leerplicht en sociale teams krijgt steeds meer vorm en de resultaten worden zichtbaar.

Stand van zaken nieuwe organisatie Participatiewet - Vanaf vorig jaar wordt er gewerkt aan één uitvoeringsorganisatie voor de Participatiewet. Deze nieuwe organisatie gaat bestaan uit de ISD-AAT en het deel Werkwinkel van Alescon. Het college heeft in juni ingestemd met het concept bedrijfsplan. Het stuk is aangeboden aan de gemeenteraad. In het 4^{de} kwartaal wordt besluitvorming gevraagd aan de gemeenteraad in relatie tot de GR. Ondertussen hebben de ISD-AAT en de Werkwinkel van Alescon een methode ontwikkeld om de inwoners aan werk te helpen. In de komende periode wordt de locatiekeuze en benoeming van de directeur van de nieuwe organisatie helder.

Participatiewet - Het aantal bijstandsuitkeringen neemt langzaam toe. Dit is ook een landelijke ontwikkeling; de economische groei zet zich – weliswaar voorzichtig – in, maar het aantal bijstandsuitkeringen blijft stijgen. In onze gemeente was in het eerste kwartaal sprake van een stijging van 28 personen t.o.v. eind 2014. Resultaten met betrekking tot en met het 2^{de} kwartaal zijn bij het schrijven van deze najaarsnota nog niet bekend.



Monitoring - De monitor sociaal domein (2^e meting) wordt via een apart document (bijlage 3) aangeboden.

Actualisatie exploitatie 2015

Het cluster sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening heeft per saldo geen aanpassing. Echter er blijven naar verwachting wel middelen over binnen de oude "WMO" en "oude" jeugdbudgetten. Het gaat om een bedrag van €100.000. Hiervan heeft €50.000 betrekking op collectief vervoer. In de praktijk maken mensen steeds meer gebruik van vrijwilligersvervoer waardoor er minder middelen nodig zijn voor het collectief vervoer. Bij jeugd blijven middelen ad. €35.000 over bij de combinatiefunctionarissen. Dit komt enerzijds door het genereren van extra inkomsten en anderzijds door zorgvuldig met de beschikbare middelen om te gaan. In lijn met de voorjaarsbrief reserveren we de ruimte in de "oude" middelen voor de nieuwe taken als gevolg van de transities. In totaal hebben we hiervoor nu €135.000 beschikbaar (€100.000 najaarsbrief + €35.000 voorjaarsbrief). Voor de verdere details verwijzen we naar bijlage 1.

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

Duurzaamheidsvisie - De duurzaamheidsvisie is door uw raad vastgesteld. Daarmee is er richting voor de komende jaren hoe wij in onze gemeenten met duurzaamheid willen omgaan. Ook de publieksversie van de visie is gereed.

Zonnelening - De zonnelening is een succes. De middelen die beschikbaar zijn voor onze inwoners vanuit de provincie en gemeente zijn bijna opgebruikt. Het beschikbare budget zal naar verwachting eind dit jaar zijn uitgeput.

Vriezerbrug Zuid - EON is in juni begonnen met publieksacties om nog in 2015 te kunnen starten met de realisatie van het pilotveld.

Moestuin - Nabij de Onlanden en de wijk Ter Borch is een moestuin gerealiseerd. In samenwerking met bewoners, Natuurmonumenten en gemeente is de moestuin tot stand gekomen. De bewoners beheren en onderhouden de tuin.

Breedband - We ondersteunen en faciliteren de dorpen waar het gaat om de mogelijke aanleg van breedband in de kleine dorpen. We volgen de ontwikkelingen op dit gebied nauwlettend.

Cultureel Erfgoed - Na vaststelling van de structuurvisie Cultureel Erfgoed wordt nog dit jaar de publieksversie opgeleverd.

Riolering - Het jaar 2015 zou het jaar zijn waarin we starten met twee grote rioleringsafkoppelprojecten om enerzijds een oud riool te vervangen en anderzijds te voldoen aan het voorkomen van wateroverlast. Door de BBV regels zal er wegens budget bijgepast moeten worden. Dit is in spanning met het beschikbare budget wegonderhoud. Beheer van de openbare ruimte is één van de thema's waarover de raad separaat wordt geïnformeerd. Besluitvorming hierover staat gepland op 8 december aanstaande.

Kostendekkendheid begraven - Het aantal uitgiftes graven en urnen loopt (peildatum augustus) achter bij de raming. Daardoor zullen we ook niet kostendekkend zijn.



Inzamelen plastic - Het inzamelen van plastic is een succes. Er worden veel zakken opgehaald. Binnenkort start een onderzoek naar het afval in een breed perspectief, hierbij valt te denken aan evaluatie diftar, kosten van de groene stroom, gratis stortdagen, enz.

Actualisatie exploitatie 2015

Het cluster gezonde leefomgeving laat een incidenteel voordeel van € 25.000 zien. In dit saldo zitten minder inkomsten op begraven ad. € 50.000. Deze lagere opbrengst op begraven is een trend die al langer zichtbaar is. Mensen kiezen steeds vaker voor alternatieven. Ook zal een bedrag van € 25.000 aan duurzaamheidsmiddelen dit jaar niet worden ingezet en dus overblijven en is er een verschuiving tussen clusters. Daarnaast kent dit cluster nog een grote budgettaire neutrale aanpassing. Op afval hebben we een nadeel van € 45.000. Dit nadeel is met name een gevolg van hogere transportkosten voor het brongescheiden afval. Dit nadeel dekken we door een onttrekking uit de voorziening reiniging. Voor de verdere details verwijzen we naar bijlage 1.

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 en voortgang activiteiten

Vergunningverlening, Toezicht en Handhavingsbeleid - Het Rijk heeft landelijk duidelijkheid gegeven welke eisen worden gesteld aan de wet ter verbetering van het toezicht en handhaving. Gemeenten moeten op 1 januari 2016 aan deze nieuwe eisen voldoen. Het huidige VTH-beleid voldoet niet aan de nieuwe eisen. Daarom gaan wij in 2015 nog nieuw beleid vaststellen. Dit zal aan uw raad eind dit jaar worden voorgelegd.

Dorpsagenda Vries - De dorpsagenda voor Vries stond geagendeerd ter behandeling in juni. Het college is bezig de opiniërende opmerkingen van de raad, de adviezen van bevolking en groeperingen te verwerken in een nieuw document en zal dit vervolgens ter vaststelling aan de raad voor te leggen. De planning is dat er na goedkeuring volgend jaar wordt gestart met de uitvoering.

Herijken Structuurplan uit 2006 - De Structuurvisie Ruimte uit 2006 is toe aan actualisatie zodat de nieuwe trends en ontwikkelingen in ons Ruimtelijk Beleid kunnen worden opgenomen. Door middel van een oplegnotitie gaan we het plan herzien. Enkel voor die onderdelen waar een actualisatie gewenst is, kortom een pragmatisch aanpak. Vaststelling is voorzien in de loop van 2016.

Transferium De Punt - De provincie is bezig met een zogenaamd Nut en Noodzaak onderzoek. De resultaten hiervan zullen in oktober in de staten besproken worden. De raad zal hierover spoedig worden geïnformeerd.

Volkshuisvesting en stedelijke vernieuwing - Goede woonvoorzieningen die aansluiten bij veranderende woonbehoeften is een uitgangspunt voor goede Volkshuisvesting. Om inzicht te krijgen in die veranderende woonbehoeften heeft het samenwerkingsverband Regio Groningen Assen een woningmarktonderzoek laten uitvoeren. Wij hebben voor onze eigen woonvisie opdracht gegeven voor een lokaal onderzoek. Tevens wordt de sociale woningvoorraad onderzocht. De uitkomsten worden in het najaar van 2015 verwacht.

De Woningwet 2015 geeft de gemeente een nadrukkelijker rol in het kader van het volkshuisvestingsbeleid. Onder deze wet zijn corporaties gehouden een redelijke bijdrage te leveren aan het gemeentelijke volkshuisvestingsbeleid. Hiermee wordt de gemeente mede richtinggevend voor de corporaties. De grondslag hiervoor dient echter in de gemeentelijke woonvisie te zijn vastgelegd. Omdat in de Structuurvisie Wonen uit 2013 slechts summier wordt ingegaan op de sociale woningvoorraad, vraagt dit om een aanvulling op dit huidige woonbeleid.



Wij zijn voornemens om in het najaar van 2015 hier een start mee te maken, om uiteindelijk begin 2016 een oplegnotitie op de Woonvisie door uw raad te laten vaststellen.

Vastgoedinventarisatie - De Vastgoedinventarisatie is afgerond. Wij hebben nu inzichtelijk over welk vastgoed wij beschikken en per pand goed inzicht in de onderliggende contracten, de kosten en opbrengsten. Dit inzicht is per pand ook nog uitgesplitst naar de maatschappelijke activiteit(en) welke daarin is/zijn ondergebracht. Onze volgende stap is het invulling geven aan het programma Maatschappelijk Vastgoed. Vanuit dit programma willen wij de sturing op het gebruik van vastgoed ten behoeve van diverse functies verder vormgeven. Eén van de aandachtspunten die de inventarisatie heeft opgeleverd is contractbeheer. Dit lijkt de afgelopen jaren teveel een sluitpost te zijn geweest en te versnipperd te zijn gebeurd. Hier moet een stevige (inhaal)slag worden gemaakt om op een verantwoord niveau te komen. Ook bevestigt dit onze lijn om dit organisatorisch strakker (op één plek) op te pakken zodat ook nadrukkelijker de zakelijke belangen van de gemeente in de afwegingen omtrent de inzet van het vastgoed worden betrokken.

Programma Maatschappelijk Vastgoed - Het inrichten van het programma Maatschappelijk Vastgoed is nog niet gestart. De reden hiervoor is dat alle inzet is gegaan naar het accommodatiebeleid en dan met name het huisvesten van de scholen. Daarnaast is het zo dat de voorgenomen wijziging in het Besluit Begroting en Verantwoording ons aan regels lijkt te gaan binden. Daar willen we ons op voorbereiden.

De implementatie van het programma Maatschappelijk Vastgoed vraagt een andere, proactieve maar ook meer intensieve manier van werken.

Centrumontwikkeling Eelde - Met een tweetal partijen is principe-overeenstemming bereikt over ontwikkeling van de locatie vm. garage Koops. De uitwerking in verkoopcontracten heeft nog niet tot resultaat geleid. U bent hierover separaat geïnformeerd.

Voorterrein PBH - Na de vaststelling van de kaderstellende nota door de raad begin dit jaar heeft de beoogd gebiedsontwikkelaar aangegeven zich nader te willen beraden op de ontwikkelmogelijkheden van het gebied. Wij denken hierover op korte termijn meer duidelijkheid te krijgen.

Grondbedrijf - De overall planning van kaveluitgifte wordt gehaald. Grote Veen en Vriezerbrug blijven op dit punt echter de belangrijkste aandachtlocaties. De aanstaande invoering van de Vennootschapsbelasting alsmede de verwachte wijziging van het BBV hebben zeer waarschijnlijk een behoorlijke impact op de financiële (administratie) en huishouding van het Grondbedrijf en of de AD. Zo zullen waarschijnlijk de waarderingsgrondslagen, de discontovoet en het gehanteerde rentepercentage wijzigen. Zowel zelfstandig, maar ook in VDG- en VNG-verband wordt hier momenteel hard aan gewerkt.

Planschade (advisering) - De afgelopen periode hebben we meer dan voorgaande jaren verzoeken om vergoeding van planschade ontvangen. Deze verzoeken dienen door een onafhankelijk adviesbureau te worden voorzien van een beoordeling en advisering. Tot op heden hebben we geen planschade hoeven uitkeren, doch de hoeveelheid verzoeken zorgt er voor dat de kosten aan advisering het beschikbare budget overschrijden.

Aanpassen exploitatie 2015

Het cluster ruimtelijke ordening en volkshuisvesting laat een structureel voordeel zien van € 18.000 en een incidenteel nadeel van € 249.000. Een aanpassing ad. € 160.000 negatief, die een groot deel van het incidentele nadeel verklaart, is een gevolg van de tegenvallende opbrengsten bouwleges. Daarnaast zijn extra uitgaven ad. € 30.000 opgenomen vanwege een mogelijke juridische procedure met Leyten in verband met de Prins Bernhardhoeve (voor meer uitleg zie mee te nemen gelden). Verder is er minder personele inzet op de projecten door ziekte, vertraging bij Kranenburg en het stopzetten van het Centrumplan Vries. Dit alles levert een nadeel op van € 112.000. Hier staat een klein positief saldo van € 10.000 tegenover in verband met het boekwaardeplafond. Het beschikbare bedrag voor het boekwaardeplafond kan naar beneden met € 60.000 (voordeel). De met het boekwaardeplafond samenhangende onttrekking uit de Algemene Reserve Grote Investerings van € 50.000 komt hiermee ook te vervallen (nadeel). Per saldo dus een voordeel van € 10.000. Voor de verdere details verwijzen we naar bijlage 1.



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.

Ontwikkelingen en voortgang activiteiten

Vennootschapsbelasting - In de voorjaarsbrief hebben we reeds gemeld dat de gemeente vanaf 1 januari 2016 belastingplichtig is voor de Vpb. De inventarisatie om te bepalen voor welke activiteiten van de gemeente deze belastingplicht van toepassing is, is zo goed als afgerond. Op basis van de huidige inzichten verwachten wij dat de vennootschapsbelasting alleen van toepassing is op ons grondbedrijf. Wij verwachten op 1 januari 2016 klaar te zijn voor de invoering van de Vpb.

Algemene uitkering - De septembercirculaire is door het rijk uitgebracht op 15 september jl. het accres 2015 is iets minder nadelig dan in de meicirculaire werd voorzien. De rijksuitgaven nemen toe door de verwachte toestroom van asielzoekers. Volgens het systeem van 'samen trap op en samen trap af' hebben deze rijksuitgaven invloed op de omvang van het gemeentefonds. Daarnaast verwacht het rijk dat door de gemeenten minder dan begroot bij het BTW-compensatiefonds wordt gedeclareerd. Het verschil wordt toegevoegd aan het gemeentefonds, wat daarmee ook een positieve bijstelling tot gevolg heeft. De totale positieve bijstelling voor 2015 van de algemene uitkering bedraagt € 160.774 op basis van de septembercirculaire.

Actualisatie exploitatie 2015

Het cluster financiering heeft per saldo een voordeel van € 249.000. De algemene uitkering levert een incidenteel voordeel 2015 op van € 161.000. Daarnaast is een groot voordeel te vinden in de ontvangst van compensabele BTW op re-integratie (ISD) over de periode 2011-2013. Ook hebben we een rentevoordeel van € 46.000 op het grondbedrijf. Tegenover deze voordelen staat een nadeel op de toeristenbelasting 2014 van € 51.000. De toeristenbelasting over 2014 valt tegen ten opzichte van wat we ultimo 2014 hadden verwacht te ontvangen. Toeristenbelasting leggen we achteraf op.

Bedrijfsvoering en verdeeldienst

Ontwikkeling en voortgang

De visie van de organisatie (bedrijfsvoering) is om een lenige, flexibele, slagvaardige organisatie te zijn. Bij het opstellen van de begroting 2015 (in 2014) is, als onderdeel van een omvangrijk ombuigingsplan, tot een taakstelling van € 1 miljoen in de bedrijfsvoering besloten. Die taakstelling is ook opgenomen in de begroting. In de periode 2015- 2018 wordt deze 1 miljoen in fasen opgebouwd. Daarnaast is er sprake van een "plus", omdat naast deze taakstelling ook het risico van aflopende en verminderde projecten aanwezig is. Dat risico, waarbij medewerkers met een vaste aanstelling werkzaam zijn op tijdelijke projecten, wordt in eerste instantie door de bedrijfsvoering opgevangen. Dat risico hoeft in 2018 niet 100% opgelost te zijn, wel moet het beheersbaar en aanvaardbaar zijn.

Er zijn in 2015 verschillende maatregelen getroffen en in gang gezet om de taakstelling in te vullen en de doelen te realiseren, zoals

- Mandaat van openstellen en invullen vacatures aan de directeur;
- Een selectieve vacaturestop;
- Interne invulling van vacatures, het bevorderen van een interne mobiliteit;
- Loopbaanbegeleiding en mobiliteit van (voormalige) medewerkers;
- Een zoektocht naar kostenbesparingen op de bedrijfsvoering (niet alleen loonsom);
- Het opstarten van een expertiseteam en het organiseren van een flexibiliteit;
- Een strategisch personeelsplan, waarin naast natuurlijk verloop van personeel ook in beeld wordt gebracht welke ontwikkelingen voor de gemeente de komende jaren van belang zijn. Op die manier komt in beeld



waar mindere of andere inzet nodig is. Maar ook op welke terreinen meer inzet nodig is, met als doel om goed en tijdig op de ontwikkelingen in te kunnen spelen;

- Een planning om in 2016 de financiële en administratieve organisatie te vereenvoudigen (zoals de inrichting van de administratie, de urenverantwoordingen, de doorbelastingen en de werkwijze rondom bekostiging). Dat past ook bij ontwikkelingen in het kader van het BBV eisen en het past bij de visie om lenig, slagvaardig en flexibel te kunnen werken.

De geplande acties zijn voortvarend opgepakt en hebben op onderdelen sneller dan verwacht eerste resultaten opgeleverd. Door het intern invullen van vacatures, een stop op bestaande vacatures, een zoekende en creatieve houding van management en staf en het (door) begeleiden van (voormalige) medewerkers wordt de taakstelling over 2015 gerealiseerd. Ook is voor 2015 een incidenteel voordeel te verwachten. Daarnaast komen er ontwikkelingen op de organisatie af, zoals verdergaande digitalisering en het optimaliseren van de dienstverlening door maximaal zaakgericht te gaan werken. Die ontwikkelingen vragen om voldoende ruimte om te kunnen investeren in mensen en in (digitale) processen. Ook vragen de resultaten uit het in 2015 gehouden medewerkerstevredenheidsonderzoek om aandacht voor werkdruk in de organisatie.

Het voordeel dat nu wordt verwacht van circa € 800.000 over 2015 op de bedrijfsvoering willen wij bij het jaarrekeningresultaat opnieuw beoordelen. Op basis van verder uitgewerkte plannen zullen wij bij de jaarrekening beoordelen welke middelen de komende jaren benodigd zijn voor ontwikkeling en de koers van de bedrijfsvoering.

Actualisatie exploitatie 2015

Voor de bedrijfsvoering en verdeeldienst zijn geen financiële aanpassingen te melden.



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 2015 wordt afgerond. Deze middelen zijn opgenomen als beschikbaar budget in 2015. Voor de uitvoering van de werkzaamheden zijn reeds 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 2015 middelen beschikbaar zijn gesteld, wel in gang zijn gezet, maar nog niet gereed zijn eind 2015. De realisatie van activiteiten loopt, natuurlijk, niet gelijk met het boekhoudkundig einde van het begrotingsjaar. Wanneer budgetten ultimo 2015 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 beoogde activiteiten. Dit zou echter tot gevolg hebben dat in de periode januari 2016 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 2016.

Voor een viertal aangedragen "mee te nemen gelden" geldt dat ze beter kunnen worden omgezet naar een maatschappelijk krediet. Het gaat hier om transferium De Punt, SV Tynaarlo, recreatieve fietspaden/fietspad Oude Tolweg, fietspad Kerkweg/verlengde Kerkweg. Zie volgend kopje.

Omschrijving	Beschikbaar in 2015	Mee te nemen naar 2016	Waarom meenemen naar 2016
Digitalisering milieuvergunningen	53.000	53.000	Er zijn een aantal ontwikkelingen bij de RUD die het digitaliseringsproces mogelijk kunnen vertragen (waaronder de aanschaf van het zaaksysteem). Hierdoor kan het zijn dat we de incidenteel beschikbare middelen niet in 2015 inzetten, maar pas in 2016 nodig hebben.
Speelruimteplan	65.250	33.000	Plannen voor de aanpassing van de speelplek aan de Tipkampen in Vries zijn in 2015 gereed. Toestellen worden in 2015 besteld. Levering en plaatsing gebeurt in het voorjaar van 2016. Het gaat hier om een bedrag van € 15.000. In 2015 zijn concrete toezeggingen gedaan t.a.v. speelvoorzieningen in de Entinge en de Hulstlaan, beide in Zuidlaren. Door de werkwijze, waarbij intensief wordt samengewerkt met buurtbewoners (burgerparticipatie) kan het proces niet in 2015 worden afgerond. De oplevering voor beide projecten vindt daardoor plaats in 2016. Het gaat hier om een bedrag van € 18.000. In het kader van buurtparticipatie verwachten inwoners dat hun plannen gerealiseerd worden.
POD Drenthe	50.000	50.000	Wij hebben een subsidie van de provincie Drenthe ontvangen voor uitvoering van de pilot POD Sport. Dat is een afgeleide van Positief Opgroeien Drenthe in de sport. De uitvoering is ingebed in het visiedocument 'Sport en Bewegen in het sociale domein.' De pilot wordt voorbereid in 2015. De uitvoering vindt plaats vanaf 2016, parallel met de uitvoering van het visiedocument. We ontvangen € 25.000 aan subsidie en in het plan hebben we aangegeven zelf ook € 25.000 bij te leggen.
Juridische kosten PBH	30.000	30.000	Op 30 juni jl. hebben wij besloten een verklaring van recht van de rechter te vragen dat de erpachtrechten zijn geëindigd. Hiervan is de raad ook in kennis gesteld. Gelet op de reactie van (de advocaat van) Leyten lijkt Leyten er mogelijk voor te kiezen de procedure te willen verbreden door ook het onafgeronde onderhandelingstraject in deze procedure te brengen. Indien dit daadwerkelijk het geval zal zijn, zullen de juridische kosten aanzienlijk hoger uitvallen dan onze indicatieve raming van € 5.000,- voor enkel de verklaring van recht omtrent het erpacht. Deze meerkosten kunnen niet binnen de bestaande budgetten worden opgevangen. De ervaring leert dat procedurekosten al snel oplopen naar € 30.000,-. Het is nog onzeker welk deel van de uitgaven in 2015 of 2016 valt.
Paterswolde Noord	23.000	11.000	Sinds eind 2014 vindt leegstandsbeheer plaats. Dit zal in 2016 nog enige maanden doorlopen. Op zijn vroegst zal in maart het pand gesloopt worden. Het gaat om incidentele middelen. Derhalve vragen wij het restant van de middelen mee te mogen nemen naar 2016.
Totaal		177.000	



Om te zetten budget in een maatschappelijk krediet

In 2015 is een bedrag van € 650.000 beschikbaar voor transferium De Punt, € 335.000 voor de realisatie van het kleed- en kantinegebouw van SV Tynaarlo, € 189.737 voor Recreatieve fietspaden/fietspad Oude Tolweg en € 92.000 voor Fietspad Kerkweg/verlengde Kerkweg. In deze najaarsbrief stellen wij voor deze middelen om te zetten in een maatschappelijk krediet. De verwachting is dat de middelen in 2016 worden uitgegeven, maar dit zou ook nog wel eens langer kunnen duren. Om te voorkomen dat we dan iedere keer deze middelen moeten meenemen vragen we ze om te zetten in een maatschappelijk krediet. Hier volgt een nadere toelichting:

Transferium De Punt € 650.000

Dit is een budget wat toegezegd is aan de provincie voor de aanleg van diverse ontsluitingen (aan- en afrit/rotonde) ter realisatie van een Transferium nabij De Punt. Naar aanleiding van de Notitie Reikwijdte en Detailniveau (startnotitie MER), heeft de provincie besloten dat er eerst nader onderzoek wordt verricht naar de nut en noodzaak van een transferium. Ook de omvang van een Transferium wordt hierin betrokken. Het onderzoek is inmiddels gereed; het een en ander heeft echter wel geleid tot vertraging. De Staten zullen, als initiatiefnemer, hierover binnenkort een besluit nemen. Pas dan is het opportuun hier in de raad over te spreken. Dit najaar/begin volgend jaar zal duidelijk worden wat er al dan niet gerealiseerd gaat worden. Zolang dat niet bekend is kan ook geen uitspraak over dit budget worden gedaan. Op basis van een nieuw plan dat onder aansturing van de provincie gerealiseerd gaat worden, zal ook het financiële aspect helder worden.

SV Tynaarlo € 335.000

Dit bedrag is noodzakelijk om uitvoering te kunnen geven aan het op 4 maart 2014 genomen raadsbesluit met betrekking tot de realisatie van het kleed- en kantinegebouw voor SV Tynaarlo. Het wachten is nu op een door SV Tynaarlo in te dienen definitief, inhoudelijk onderbouwd bouwplan inclusief financiële onderbouwing.

Recreatieve fietspaden/fietspad Oude Tolweg € 189.737

Dit budget is beschikbaar gesteld om het fietspad Oude Tolweg in Zuidlaren in beton uit te voeren. Het is nu een schelpenpad. De procedure loopt weer en er kan door een beperkt aantal mensen nog bezwaar gemaakt worden bij de Raad van State. Het is wachten op het moment dat er geen bezwaar meer is. Afhankelijk van de weersomstandigheden starten we het werk dan weer op.

Fietspad Kerkweg/verlengde Kerkweg € 92.000

De uitvoering van fietspad Kerkweg/verlengde Kerkweg zal waarschijnlijk pas in 2016 plaatsvinden. Derhalve verzoeken wij de hiervoor gereserveerde middelen binnen het wegenonderhoud om te zetten naar een maatschappelijk krediet.

Instellen nieuwe reserve

In de begroting 2015 is een bedrag van € 150.000 beschikbaar voor de Samenwerking Drentsche Aa (SDA). Hoewel het uitgangspunt van SDA-samenwerking is dat het moet leiden tot een bezuiniging op de bedrijfsvoering, moeten er eerst kosten gemaakt worden om die samenwerking te realiseren. Hiertoe is een frictiebudget beschikbaar gesteld, bedoeld voor de dekking van incidentele kosten die gemaakt worden om de samenwerking op verschillende bedrijfsvoeringonderdelen in SDA-verband tot stand te brengen. Dit traject wordt nog niet afgerond in 2015. Naar verwachting hebben we in 2015 € 30.000 nodig van de € 150.000. Voorgesteld wordt € 120.000 in een nieuwe reserve SDA te storten die gebruikt gaat worden voor het doel zoals hier is aangegeven. Het is noodzakelijk in 2016 en volgende jaren over deze middelen te kunnen beschikken om de samenwerking SDA verder vorm te geven.



Sjabloon instellen reserve:

Naam nieuwe reserve	Samenwerking Drentsche Aa
Doel van de reserve	Incidentele kosten die gemaakt worden om de samenwerking op verschillende bedrijfsvoeringonderdelen in SDA-verband tot stand te brengen
Motivering waarom een reserve noodzakelijk is	Zie tekstuele toelichting.
Minimale omvang	€ 0
Maximale omvang	€ 120.000
Omvang van de storting(en)	€ 120.000
Geef aan of de storting structureel dan wel incidenteel is	Incidenteel
Waaruit wordt de storting gedekt	Nieuw beleid begroting 2015
Omvang van en tijdstip/periode van onttrekking	Afhankelijk van het moment van de uitgaven; niet precies aan te geven.
Geef aan of er wel of geen rente moet worden toegevoegd aan de reserve	Geen rente nota reserves en voorzieningen november 2014.

Actualisatie maatschappelijke kredieten

Door de raad worden regelmatig maatschappelijke kredieten verstrekt. De dekking van deze maatschappelijke kredieten vindt over het algemeen plaats door middel van 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 2015 voorgesteld. Het effect op het begrotingsresultaat is, door de dekking vanuit een reserve, neutraal.

Begrote uitgaven 2015 (jaarschijf)	Door de raad ter beschikbaar gestelde krediet	Begrote uitgaven 2015 (jaarschijf)	Verwachte uitgaven 2015	Verwachte inkomsten 2015
Verplaatsen fietspad Tienelsweg	55.000	0	53.000	0
Aansluiting Dorpsstraat-Berkenweg	300.000	0	300.000	0
Vitaal platteland	477.588	200.000	80.000	0
Herinrichting Brink Zuidlaren	1.095.000	0	475.000	100.000
Sanering loc. Wijk & Boerma	1.000.000	0	450.000	0
Decentralisatie sociaal domein	557.640	0	135.000	0



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 2015;
2. Het structurele voordeel 2015 ad. € 13.000 en het incidentele voordeel 2015 ad € 102.000, per saldo € 115.000 toe te voegen aan de Argi;
3. Het structurele voordeel ad. € 13.000 vanaf 2016 op te nemen in de meerjarenbegroting;
4. In te stemmen met de in deze najaarsbrief genoemde mee te nemen gelden ad. € 177.000;
5. Instemmen met het ter beschikking stellen van de volgende vier maatschappelijke kredieten:
 - € 650.000 voor transferium De Punt;
 - € 335.000 SV Tynaarlo;
 - € 189.737 recreatieve fietspaden/fietspad Oude Tolweg;
 - € 92.000 fietspad Kerkweg/verlengde Kerkweg;met als dekking de beschikbare middelen in 2015 voor deze doelen;
6. In te stemmen met het vormen van een nieuwe reserve Samenwerking Drentsche Aa en hierin een bedrag van € 120.000 te storten;
7. In te stemmen met de voorgestelde aanpassing van de jaarschijven van de maatschappelijke kredieten;
8. Kennis te nemen van de projectenrapportage najaar 2015.

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 10 november 2015.

Met vriendelijke groet,
burgemeester en wethouders

mr. J. Th. van Nieukerken
gemeentesecretaris

drs. M.J.F.J. Thijsen
burgemeester

Bijlagen:
1 Bijstellingen
2 Realisatie ombuigingen en taakstellingen
3 Monitor sociaal domein



Bijlage 1: Bijstellingen

Toelichting: een negatieve bijstelling (-/-) betekent een nadeel voor de algemene dienst een positieve bijstelling een voordeel.

Bedragen afgerond op €1.000

Detailoverzicht afwijkingen voor bestemming				
Omschrijving	Lasten	Baten	V/N	I/S
<i>Cluster 0</i>				
Uitgaven raad met name 4G abonnementen	-/-15.000		N	S
Studie en congreskosten B&W ivm extra facilitering van het college	-/-37.000		N	I
Vrijval uit reserve wachtgeldverplichtingen toevoegen aan voorziening (technische wijziging, zie ook onttrekking reserve ad. € 80.000 onder "afwijkingen na bestemming")	-/-37.000		N	I
Ophogen voorziening wachtgeld ten laste van salarissen voormalig personeel	104.000	-/-104.000	V/N	I
Succesvolle aanbesteding gemeentepagina en personeelsblad		10.000	V	S
Opbrengsten diverse uittreksels GBA		-/-6.000	N	I
<i>Cluster 1</i>				
Uitkering resultaat VRD 2014		79.000	V	I
<i>Cluster 2</i>				
Subsidie "beter benutten" en bijbehorende uitgaven	-/-53.000	53.000	N/V	I
Leges nutsbedrijven voor onderhoudseffecten achteraf	-/-15.000	15.000	N/V	I
Overhevelen middelen wegenonderhoud naar groen onderhoud (cluster 7) herverdeling ivm areaaluitbreiding (budgettair neutraal)	-/-50.000		N	I
<i>Cluster 4</i>				
IAB: Huurlasten kindcentrum Ter Borch hoger dan geraamd	-/-5.000		N	I
IAB: MFA Yde nagekomen kosten 2014	-/-7.000		N	I
Minder lasten leerlingen vervoer (openeinderegeling)	10.000		V	I
<i>Cluster 5</i>				
Niet doorgaan privatisering tennisbanen ZTC	51.000		V	I
IAB: kosten en verkoopopbrengst Yders hoes	-/-6.000	21.000	N/V	I
IAB: kosten en verkoopopbrengst Oude Molen	-/-5.000	21.000	N/V	I
Huisvestingsprogramma onderwijs o.a. div. onderzoeken en terugbetaling school meubilair	-/-8.000	36.000	N/V	I
IAB: Belastingen bladergroenlocatie	-/-3.000		N	I
Minder uren op projecten	-/-32.000		N	I
Uitgaven sociaal cultureel werk en opbouwwerk	10.000		V	I
<i>Cluster 6</i>				
WMO: minder externe indicaties vanwege sociale teams	20.000		V	I
WMO: Meer gebruik vrijwilligersvervoer geeft een voordeel op collectief vervoer	50.000		V	I
WMO: Meer gebruik dan verwacht aan rolstoelen (openeinderegeling)	-20.000		N	I
WMO: Middelen wooncampagne	15.000		V	I



Detailoverzicht afwijkingen voor bestemming (vervolg)				
Omschrijving	Lasten	Baten	V/N	I/S
WMO: Reserveren overschotten "oude" WMO voor nieuwe WMO-taken (zie ook monitor sociaal domein)	-/-65.000		N	I
Jeugd: Middelen combinatiefunctionarissen	35.000		V	I
Jeugd: Reserveren overschotten "oude" jeugdbudgetten voor nieuwe jeugd-taken (zie ook monitor sociaal domein)	-/-35.000		N	I
<i>Cluster 7</i>				
Baten riolering vallen lager uit dan geraamd		-/-19.000	N	I
Onttrekking voorziening riolering		19.000	V	I
Diverse aanpassingen afval	128.000	-/-173.000	V/N	I
Onttrekking voorziening reiniging	45.000		V	I
Technische aanpassing ivm voorziening reiniging	68.000	-/-68.000	V/N	I
Technische aanpassing ivm omzetten reserve riolering in voorziening ultimo 2014	173.000	-/-173.000	V/N	I
Inkomsten begraven		-/-50.000	N	I
Middelen duurzame leefomgeving	25.000		V	I
Niet geraamde verkoopopbrengsten houtsnippers		17.000	V	I
Inzet verkoopopbrengst houtsnippers binnen groen	-/-17.000		N	I
Overhevelen middelen wegenonderhoud (cluster 2) naar groen onderhoud herverdeling ivm areaaluitbreiding (budgettair neutraal)	50.000		V	I
<i>Cluster 8</i>				
Bouwleges		-/-160.000	N	I
Minder uitgaven welstandscommissie	10.000		V	I
Meer advieskosten planschadeclaims dan geraamd	-/-8.000		N	I
Waterschapslasten lager	18.000		V	S
Meer losse grondverkopen		20.000	V	I
Meer pachtopbrengsten		20.000	V	I
Boekwaardeplafond	60.000		V	I
Juridische kosten PBH	-/-30.000		N	I
Bodemknooppunt vries	-/-10.000	10.000	N/V	I
Minder uren op projecten	-/-112.000		N	I
<i>Cluster 9</i>				
Algemene uitkering		161.000	V	I
Ontvangst compensabele BTW re-integratiegelden periode 2011-2013		81.000	V	I
Rentevoordeel grondbedrijf		46.000	V	I
Overige niet geraamde inkomsten		12.000	V	I
Opbrengsten toeristenbelasting 2014 liggen lager dan verwacht ultimo 2014		-/-51.000	N	I
Totaal incidenteel voor bestemming	299.000	-/-193.000	V/N	I
Saldo incidenteel voor bestemming	106.000 (overschot)			
Totaal structureel voor bestemming	3.000	10.000	V/V	S
Saldo structureel voor bestemming	13.000 (overschot)			



Overzicht afwijkingen na bestemming (mutaties reserves)				
Omschrijving	Lasten	Baten	V/N	I/S
<i>Cluster 1</i>				
Vrijval reserve wachtgeldverplichting na doorrekenen		89.000	V	I
<i>Cluster 4</i>				
<i>Cluster 5</i>				
Storting reserve IAB resultaat diverse IAB mutaties	-/-44.000		N	I
<i>Cluster 8</i>				
Bijdrage Algemene Reserve Grote Investerings i.v.m. minder uitgaven boekwaardeplafond		-/-50.000	N	I
Totaal incidenteel reserves	-/-44.000	39.000	N/V	I
Saldo incidenteel reserves	-/-5.000			
Saldo incidenteel na bestemming	101.000 (overschot)			
Totaal structureel reserves	0	0		
Saldo structureel reserves	0			
Saldo structureel na bestemming	13.000 (overschot)			



Bijlage 2: realisatie ombuigingen en taakstellingen

In deze bijlage bij de najaarsbrief 2015 is de realisatie van de ombuigingen en taakstellingen opgenomen voor het boekjaar 2015.

1. Stand van zaken per mei 2015

In de voorjaarsbrief 2015 is voor het eerst gerapporteerd over de realisatie van de taakstellingen. Per mei 2015 was de totale nog te realiseren taakstelling ruim € 92.000. Die is als volgt opgebouwd:

	2015
Onderwijshuisvesting (PPN 2013)	200.000
Opgelegde taakstelling clusters (B 2015)	1.364.700
Opgelegde taakstelling bedrijfsvoering	167.000
Totaal opgelegde taakstelling per 2015	1.731.700
Realisatie taakstelling onderwijs (taakmutatie)	- 200.000
Realisatie taakstellingen clusters	- 1.300.489
Realisatie taakstelling bedrijfsvoering	- 167.000
Totaal gerealiseerd per 1 mei 2015	- 1.667.489
Nog te realiseren per 1 mei 2015	64.211

Verdeling naar clusters	2015
Cluster 0 Algemeen bestuur	35.000
Cluster 6 Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening	14.805
Cluster 7 Gezonde leefomgeving	13.000
Cluster 9 Financiering	1.406
Nog te realiseren per 1 mei 2015	64.211
Taakstelling markten (VJB 2015) cluster 3	28.000
Totaal nog te realiseren per 1 mei 2015	92.211

2. Realisatie taakstelling per 1 oktober 2015

Cluster 0 algemeen bestuur - de taakstelling op cluster 0 betreft de pensioenen van de wethouders. In de voorjaarsbrief is aangegeven dat intern nog onderzocht wordt naar alternatieve manieren van financiering van de pensioenen. Dit leidt niet in 2015 al tot de realisatie van de taakstelling op structurele wijze. De taakstelling kan voor 2015 incidenteel worden gerealiseerd doordat een voordeel is gerealiseerd op de wachtgeldten van oud-bestuurders. Voor de structurele invulling wordt nog geen knelpunt gezien. De verwachting is dat we in 2016 met een voorstel komen.

Cluster 6 sociale voorzieningen maatschappelijke ondersteuning – op het terrein van de sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening diende per 1 mei nog een taakstelling van € 14.805 te



worden gerealiseerd. Dit wordt gerealiseerd door een structurele verlaging van het budget dat beschikbaar is voor de uitvoering van de ouderennotitie en een structurele verlaging van het budget sociaal cultureel werk en opbouwwerk.

Cluster 7 gezonde leefomgeving – de ombuiging op de Waterburcht in Eelde is nog niet gerealiseerd, omdat de subsidie voor 2015 niet is toegekend. De inzet is nog wel om de subsidie vanaf 2016 wel te ontvangen. Voor 2015 zal een incidentele invulling moeten worden gevonden. Op dit moment is dat nog niet het geval. In de jaarrekening wordt over de realisatie verder gerapporteerd.

Cluster 9 financiering – het openstaande bedrag heeft betrekking op de index op de nog te realiseren ombuigingen van de clusters. Deze wordt nu deels gerealiseerd, met de invulling van de ombuigingen op de clusters 0 en 6. Er blijft een gering bedrag over, dat samenhangt met de ombuiging op cluster 7.

Taakstelling markten – Er is nog geen invulling voor de taakstelling op de markten. Dit hangt samen met het onderzoek dat nog moet worden uitgevoerd naar de kostendekkendheid van de markten. De verwachting is dit onderzoek in het voorjaar 2016 gereed te hebben. In de jaarrekening 2015 zal worden gerapporteerd over de realisatie van de taakstelling.

3. Stand van zaken per oktober 2015

Na verwerking van bovenstaande invullingen resteert per oktober 2015 een bedrag van ruim €41.000.

	2015
Onderwijshuisvesting (PPN 2013)	200.000
Opgelegde taakstelling clusters (B 2015)	1.364.700
Opgelegde taakstelling bedrijfsvoering	167.000
Totaal opgelegde taakstelling per 2015	1.731.700
Realisatie taakstelling onderwijs	- 200.000
Realisatie taakstellingen clusters	- 1.351.537
Realisatie taakstelling bedrijfsvoering	- 167.000
Totaal gerealiseerd per 1 oktober 2015	- 1.718.537
Nog te realiseren per 1 oktober 2015	13.163

Verdeling naar clusters	2015
Cluster 0 Algemeen bestuur	0
Cluster 6 Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening	0
Cluster 7 Gezonde leefomgeving	13.000
Cluster 9 Financiering	163
Nog te realiseren per 1 oktober 2015	13.163
Taakstelling markten (VJB 2015)	28.000
Totaal nog te realiseren per 1 oktober 2015	41.163