

1^e Bestuursrapportage

2015

Gemeente Westerveld

Inhoud

1.	Inleiding	5
1.1	Inleiding	5
1.2	Opzet 1 ^e Bestuursrapportage 2015	5
1.3	Financieel perspectief.....	5
1.4	Behandelschema	7
2.	Voortgangsrapportage	8
Programma 1	Burger & bestuur en openbare orde & veiligheid	9
Programma 2	Beheer openbare ruimte en milieu	11
Programma 3	Onderwijs, sport en jeugdzorg.....	15
Programma 4	Lokale economie, vrijetijdseconomie en werk & inkomen.....	19
Programma 5	Zorg, welzijn en cultuur	22
Programma 6	Ruimtelijke ontwikkeling	26
Programma 7	Financiën en Belastingen	29
3.	Diverse rapportages	38
a.	Bezuinigingen	38
b.	Taakstellingen.....	41
c.	Nog te bestemmen resultaat uit verhoging ozb	42
d.	Reserve rekeningsaldo	43
e.	Collegeprogramma	44
f.	Inhuur.....	45
4.	Meerjarenperspectief	47
5.	Vaststellingsblad.....	48

1. Inleiding

1.1 Inleiding

Hierbij bieden wij u de 1^e Bestuursrapportage van 2015 aan. Hierin informeren wij u over de realisatie van de begroting over de periode januari tot en met april van het begrotingsjaar 2015. De beginstand van de bestuursrapportage is de 2^e Bestuursrapportage 2014.

1.2 Opzet 1^e Bestuursrapportage 2015

Jaarlijks bieden wij u een tweetal bestuursrapportages aan. In deze 1^e Bestuursrapportage is geen beleidsmatige rapportage opgenomen, maar alleen een financiële rapportage. In de 2^e Bestuursrapportage 2015 zal over de doelen uit de Programmabegroting 2015 en de toegevoegde doelen uit het Collegeprogramma worden gerapporteerd. De reden voor deze aanpak is dat in de voorgaande jaren is gebleken dat over de eerste vier maanden van het jaar nog maar weinig inhoudelijk te rapporteren is. Daarnaast is dit ook in 2014 al op deze wijze gedaan.

In artikel 5 van de 'Financiële verordening gemeente Westerveld' is vastgelegd dat in de tussenrapportages afwijkingen in de baten en lasten van € 10.000 en meer worden toegelicht. In deze bestuursrapportage wordt deze lijn gevolgd en worden alleen de bedragen met een afwijking groter dan € 10.000 van een toelichting voorzien.

In hoofdstuk 2 wordt de financiële voortgangsrapportage over de jaren 2015 tot en met 2018 gegeven. Dit hoofdstuk is onderverdeeld in de 7 programma's en elk onderdeel van financiën valt uiteen in vier delen, te weten:

1. Raadsbesluiten
2. Collegebesluiten
3. Autonome ontwikkelingen
4. Totaaloverzicht

Wanneer één van de onderdelen niet van toepassing is, is deze ook niet opgenomen. De nummering blijft dan wel conform.

1.3 Financieel perspectief

De uitkomsten van de bijgestelde begroting 2015 en het meerjarenperspectief 2016-2018 laten de volgende resultaten per jaar zien:

	Resultaat 2 ^e Bestuur- rapportage voor reserve rekeningsaldo	Mutaties 1 ^e Bestuur- rapportage 2015	Resultaat 1 ^e Bestuur- rapportage 2015 voor reserve rekeningsaldo
Begroting 2015	42.874	-1.708	41.166
Meerjarenraming 2016	-482.161	372.393	-109.768
Meerjarenraming 2017	61.686	-15.634	46.052
Meerjarenraming 2018	-299.285	68.903	-230.382

In bovenstaand overzicht is aangegeven welke financiële gevolgen uit deze bestuursrapportage komen voor verwerking van de reserve rekeningsaldo. Zonder gebruik te maken van de reserve rekeningsaldo is duidelijk dat de resultaten fluctueren in de verschillende jaren. Voor een inzicht in de reserve rekeningsaldo wordt verwezen naar paragraaf 3d Voor een totaaloverzicht van de resultaten, ook na het verwerken van de reserve rekeningsaldo, wordt verwezen naar hoofdstuk 4.

De grootste invloeden op de mutaties tussen het verwachte resultaat volgens de 2^e Bestuursrapportage 2014 en de uitkomst van deze 1^e Bestuursrapportage 2015, worden hierna gegeven. Voor een toelichting op de mutaties wordt verwezen naar de betreffende programma's in hoofdstuk 2.

Progr.	Omschrijving	2015	2016	2017	2018
	Resultaat na bestemming op basis van 2e Bestuursrapportage 2014	-874	-839	-686	-715
	Raadsbesluiten				
	Uitvoering collegeprogramma	-155.000	-103.000	-93.000	-93.000
7	Reserve rekeningsaldo ter dekking van collegeprogramma	155.000	103.000		
7	Extra opbrengst OZB ter dekking van collegeprogramma			93.000	93.000
7	Hogere opbrengst OZB (i.v.m. riolering)		200.000		
7	Hogere opbrengst OZB (i.v.m. riolering) nog te bestemmen			157.000	207.000
	Totaal raadsbesluiten	-	200.000	157.000	207.000
	Collegebesluiten				
2	Overname Koninging Wilhelminalaan			-31.000	-31.000
2	Uitvoeringsplan wegen		-37.384	49.650	76.593
7	Decembercirculaire	38.008	22.930	22.818	22.625
7	Verkoop pand Brink	-45.565	-65.289	-19.726	-19.042
3	Vrijkomende schoolgebouwen	-50.000	-45.000		
	Bezuinigingen vooruitlopend op de taakstelling in 2017	250.000	462.000	661.000	781.000
	Bezuinigingen; invulling van de taakstelling			-661.000	-781.000
	Totaal collegebesluiten	192.443	337.257	21.742	49.176
	Autonome ontwikkelingen				
1	VRD overgang taken en taakstelling brandweer	69.860	-38.138	-38.138	-38.138
1	Taakstelling gemeenteraad	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
2	Onderhoud sloten en bermen	-45.000			
2	Bomen en plantsoenen	-40.000			
3	Bijdrage zwembaden (MOP)				-63.000
4	IGSD (uitkeringen en rijksbijdragen)	145.475	111.500		57.000
6	Bestemmingsplan buitengebied	-60.000			
6	Belvédère	-20.000			
6	Taakstelling handhaving	-24.982	-51.296	-51.296	-51.296
6	Taakstelling vergunningverlening	-78.000	-78.000	-78.000	-78.000
7	Dividend BNG	-35.828	-35.461	-35.461	-35.461
7	Sturings- en beheersingsinformatie	-40.000	-8.000		
7	Informatiebev. + techn voorz basisreg. en zaakstelsysteem	-67.000			
7	Bestemmingsreserve co-financieringsfonds	-53.000	-25.000		
	Kapitaallasten	105.676	22.643	21.798	20.953
	Overige kleine mutaties	-39.352	-51.112	-1.279	12.669
	Totaal autonome ontwikkelingen	-194.151	-164.864	-194.376	-187.273
	<i>Totaal van de mutaties</i>	<i>-1.708</i>	<i>372.393</i>	<i>-15.634</i>	<i>68.903</i>

Vanaf 2017 heeft de gemeente zich een taakstellende bezuinigingsopdracht opgelegd van € 1.000.000 per jaar. Bij het bepalen van de resultaten is hier al rekening mee gehouden. In deze bestuursrapportage wordt op een aantal programma's invulling gegeven aan een deel van de taakstellende bezuinigingen. Uitgangspunt van ons college is dat mogelijke bezuinigingen in eerste instantie in mindering worden gebracht op de taakstelling. Ook komende periode blijven we dit als uitgangspunt hanteren. voor een overzicht van de stand van de taakstelling bezuiniging wordt verwezen naar paragraaf 3a

Naast de taakstellende bezuiniging heeft de organisatie zich nog een aantal taakstellingen opgelegd. Een overzicht hiervan is opgenomen in paragraaf 3b

1.4 Behandelschema

- 9 juni 2015 uiterste datum ontvangst technische vragen van de gemeenteraad
- 16 juni 2015 behandeling antwoorden op de technische vragen in het college
- 17 juni 2015 verzending antwoorden op de technische vragen naar de gemeenteraad
- 23 juni 2015 behandeling rapportage in de gemeenteraad

2. Voortgangsrapportage

In de navolgende programma's zijn de ontwikkelingen voor 2015, en eventueel volgende jaren, ten opzichte van de begroting 2015 weergegeven. Voor zover de mutatie een afwijking vertoont die groter is dan € 10.000 wordt een korte toelichting gegeven.

1. Raadsbesluiten

Omschrijving	2015		2016		2017		2018	
	Stijging	Daling	Stijging	Daling	Stijging	Daling	Stijging	Daling
<u>Lasten</u>								
A. Collegeprogramma	35.000		10.000		10.000		10.000	
Saldo	35.000	-	10.000	-	10.000	-	10.000	-
<u>Baten</u>								
Saldo	-	-	-	-	-	-	-	-

A. Collegeprogramma

In de raadsvergadering van 3 maart 2015 is het collegeprogramma aan de orde geweest. De financiële gevolgen uit dit collegeprogramma worden hierbij verwerkt. Voor een totaaloverzicht van de financiële gevolgen wordt verwezen naar de paragraaf collegeprogramma.

2. Collegebesluiten

Omschrijving	2015		2016		2017		2018	
	Stijging	Daling	Stijging	Daling	Stijging	Daling	Stijging	Daling
<u>Lasten</u>								
a. Werkkostenregeling		18.300	18.300		18.300		18.300	
b. Bezuinigingen gemeenschappelijke regelingen			51.275		51.275		50.975	
Saldo	-	18.300	-	69.575	-	69.575	-	69.275
<u>Baten</u>								
Saldo	-	-	-	-	-	-	-	-

a. Werkkostenregeling

Door het invoeren van de werkkostenregeling moet de ambtstoelage en vergoeding ambtsdragers netto uitbetaald worden. Hierdoor valt een deel van het budget in dit programma vrij. Zie voor de verdere verwerking en de uitgebreide toelichting programma 7. (6510102/11001)

b. Bezuiniging gemeenschappelijke regelingen

In vervolg op de inzet van de gemeente Midden-Drenthe heeft het college een aantal gemeenschappelijke regelingen, waaronder de VRD, verzocht om de bijdrage van de gemeenten met 5% naar beneden bij te stellen. Voor een uitgebreide toelichting wordt verwezen naar de paragraaf 3.1, bezuinigingen. (6510501/00115)

3. Autonome ontwikkelingen

Omschrijving	2015		2016		2017		2018	
	Stijging	Daling	Stijging	Daling	Stijging	Daling	Stijging	Daling
<u>Lasten</u>								
2. Aanpassing begrote uren		12.500		12.500		12.500		12.500
3. Taakstelling gemeenteraad	12.000		12.000		12.000		12.000	
4. Bijeenkomst vijf gemeenteraden	4.700							
Saldo	16.700	12.500	12.000	12.500	12.000	12.500	12.000	12.500
<u>Baten</u>								
1. VRD overgang taken en taakstelling brandweer	69.860			38.138		38.138		38.138
4. Bijeenkomst vijf gemeenteraden	4.700							
Saldo	74.560	-	-	38.138	-	38.138	-	38.138

1. VRD overgang taken en taakstelling brandweer

Bij de overgang van de brandweertaken naar de VeiligheidsRegio Drenthe (VRD) is aangegeven dat een deel van de bijdrage aan de VRD voldaan kon worden uit het doorschuiven van personeel naar de VRD. In de praktijk is dat voor de gemeente Westerveld niet te realiseren, maar is de taakstelling de eerste jaren ingevuld door een jaarlijks van de VRD te verwachten compensatievergoeding van € 38.138. In de begroting 2015 van de VRD gaf de reserve 'frictiebudget regionalisering' een stand weer van ruim € 2,5 miljoen, terwijl ca. € 650.000 voldoende wordt geacht. De VRD heeft het verschil

op basis van inwonersaantal uitgekeerd aan de gemeenten. Onze gemeente heeft op basis hiervan € 75.500 uitgekeerd gekregen. Daarnaast is de verwachting dat op basis van de jaarrekening 2014 van de VRD nog een extra bedrag van € 62.500 uit het invoeringsbudget zal worden ontvangen. Een en ander heeft als resultaat dat de begrote bate van 2015 kan worden verhoogd met € 69.860. Na de hiervoor genoemde verdeling van de reserve 'frictiebudget regionalisering' zal er vervolgens geen jaarlijkse compensatie voor de gemeentelijke taakstelling door de VRD meer worden uitgekeerd. Om die reden wordt voorgesteld om vanaf 2016 de daarvoor geraamde inkomst in te trekken wat een negatief effect heeft op het jaarlijkse exploitatieresultaat. (6510501/42200)

2. Aanpassing begrote uren

Bij het opstellen van de begroting voor 2015 en verdere jaren zijn abusievelijk uren van de eigen organisatie meegenomen voor vastgoed van de brandweerkazernes. Voor 2015 worden hier, door de overgang van de brandweezorg naar de VRD, echter geen werkzaamheden meer voorzien. Deze uren worden ingezet voor het product gronden en landerijen. (6510501/62510)

3. Taakstelling gemeenteraad

Vanaf 2015 worden we structureel gekort op de algemene uitkering vanwege de plannen om minder ambtsdragers aan te stellen. Deze structurele korting van € 17.000 is opgenomen als taakstelling binnen de budgetten voor de gemeenteraad. De taakstelling kan voor een deel (€ 5.000) ingevuld worden door het inleveren van een deel van het budget voor fractieondersteuning. Voor het restant is geen dekking en komt ten laste van het exploitatieresultaat. (6510101/42500-00120)

4. Totaaloverzicht

	Meerjarenramingen 2015 t/m 2018			
	2015	2016	2017	2018
<u>Lasten</u>				
Stand 2e bestuursrapportage 2014	5.323.317	5.244.318	5.195.618	5.107.089
- raadsbesluiten	35.000	10.000	10.000	10.000
- collegebesluiten	-18.300	-69.575	-69.575	-69.275
- autonome aanpassingen	4.200	-500	-500	-500
Stand 1e bestuursrapportage 2015	5.344.217	5.184.243	5.135.543	5.047.314
<u>Baten</u>				
Stand 2e bestuursrapportage 2014	469.688	415.462	404.223	392.869
- raadsbesluiten				
- collegebesluiten				
- autonome aanpassingen	74.560	-38.138	-38.138	-38.138
Stand 1e bestuursrapportage 2015	544.248	377.324	366.085	354.731
SALDO programma 1	4.799.969	4.806.919	4.769.458	4.692.583

1. Raadsbesluiten

Omschrijving	2015		2016		2017		2018	
	Stijging	Daling	Stijging	Daling	Stijging	Daling	Stijging	Daling
Lasten								
A. Vormen voorziening riolering	14.437.965		1.042.404		1.558.159		1.245.073	
B. Overhevelen materiaalkosten speelvoorzieningen	14.000							
C. Overhevelen budget verkeersmaatregelen Holtingerveld	12.500							
E. Overname Koningin Wilhelminaweg					31.050		31.050	
F. Collegeprogramma	50.000		50.000		50.000		50.000	
Saldo	14.514.465	-	1.092.404	-	1.639.209	-	1.326.123	-
Baten								
A. Vormen voorziening riolering	7.468.890			156.500	299.100			92.800
D. Verordening op de heffing en invordering van lijkbezorgingsrechten	9.800		9.800		9.800		9.800	
Saldo	7.478.690	-	9.800	156.500	308.900	-	9.800	92.800

A. Vormen voorziening riolering

Op grond van het BBV (Besluit Begroting en Verantwoording) heeft de huidige reserve riolering het karakter van een voorziening. Door de volledige reserve over te hevelen naar een voorziening kan de boekwaarde van de rioleringsinvesteringen vrijwel volledig versneld worden afgeboekt. Door vervolgens jaarlijks een vast bedrag in de voorziening te storten kunnen de jaarlijkse lasten en daarbij ook de opbrengst rioolheffing worden verlaagd. (raadsbesluit 11 november 2014)

B. Overhevelen materiaalkosten speelvoorzieningen

De geplande werkzaamheden t.a.v. herplaatsing van de pannakooi in Havelte en een speeltoestel in Wapserveen konden in 2014 niet worden uitgevoerd. Over de herplaatsing wordt nog overleg gevoerd met de betrokkenen. Het toestel in Wapserveen wordt gecombineerd met de herinrichting van het dorpsplein, waarbij de inwoners nauw betrokken zijn. In de raadsvergadering van 16 december 2014 zijn deze budgetten overgeheveld naar 2015.

C. Overhevelen budget verkeersmaatregelen Holtingerveld

De terreinbeheerders in het Holtingerveld hebben in 2012 en 2013 een bijdrage gedaan voor de uitvoering van de geslotenverklaring van het Holtingerveld. Dit budget wordt beheerd door de gemeente. Dit budget is bedoeld voor verdere uitvoering van de geslotenverklaring, aanpassing fietsroutes en rutterroutes en eventuele extra kosten door schade en vandalisme. Schade is op dit moment niet te voorzien en de verdere werkzaamheden t.b.v. fietsroutes en rutterroutes worden begin dit jaar opgepakt. In de raadsvergadering van 16 december 2014 zijn daarom de budgetten overgeheveld.

E. Overname Koningin Wilhelminaweg

In de raadsvergadering van 3 maart 2015 heeft u besloten om de Koningin Wilhelminaweg over te nemen van de Provincie Drenthe met ingang van 1 januari 2017. De weg zal eerst volledig worden gereconstrueerd en daarna zullen de kosten voor onderhoud voor de rekening van de gemeente komen. Deze kosten worden geraamd op € 31.050.

F. Collegeprogramma

In de raadsvergadering van 3 maart 2015 is het collegeprogramma aan de orde geweest. De financiële gevolgen uit dit collegeprogramma worden hierbij verwerkt. Voor een totaaloverzicht van de financiële gevolgen wordt verwezen naar de paragraaf collegeprogramma.

2. Collegebesluiten

Omschrijving	2015		2016		2017		2018	
	Stijging	Daling	Stijging	Daling	Stijging	Daling	Stijging	Daling
Lasten								
a. Nationale Bewegwijzeringsdienst	3.050		3.050		3.050		3.050	
b. Verkoop zandwegen				82.500		985		985
c. Bezuiniging speellocaties						102.500		122.500
d. Uitvoeringsplan groot onderhoud wegen, vervanging en reconstructie	479.001		155.483			109.810		191.942
Saldo	482.051	-	158.533	82.500	3.050	213.295	3.050	315.427
Baten								
d. Uitvoeringsplan groot onderhoud wegen, vervanging en reconstructie	479.001		118.099			60.160		115.349
Saldo	479.001	-	118.099	-	-	60.160	-	115.349

c. Bezuiniging speelvoorzieningen

Naar aanleiding van de bezuinigingsopdracht heeft een onderzoek plaatsgevonden naar een mogelijke bezuiniging op de speelvoorzieningen. Naar aanleiding van dit onderzoek heeft het college besloten om een ombuiging op deze voorzieningen door te voeren en het beschikbare budget te verlagen. Het budget dat vervolgens resteert blijft beschikbaar en kan op een andere wijze worden aangewend door de inzet van burgerparticipatie waarbij de burgers, buurten en dorpen nauw zullen worden betrokken. Wanneer de gemeenteraad met deze ombuiging en benaderingswijze instemt zal een stappenplan worden opgesteld en zal dit verder worden uitgewerkt. Voor een uitgebreide toelichting wordt verwezen naar de paragraaf bezuinigingen. (6520301/34008-34130-62290)

d. Uitvoeringsplan groot onderhoud wegen, vervanging en reconstructie

Vanuit het wegenbeheersplan is een wegenlijst tot stand gekomen ten behoeve van het uitvoeren van het groot onderhoud, vervanging en/of reconstructie van de wegen voor de jaren 2015 en 2016. Naast deze lijst is € 448.710 aan subsidie beschikbaar gesteld door de Provincie Drenthe ten behoeve van projecten ter verbetering van de verkeersveiligheid en ter verbetering van de kwaliteit van fietsroutes. De wegenlijst vormt samen met de subsidieprojecten het uitvoeringsplan groot onderhoud wegen 2015-2016. Om het uitvoeringsplan groot onderhoud wegen uitvoerbaar te maken betekent dit het volgende voor de exploitatiebegroting:

- de jaarlijkse dotatie in de voorziening groot onderhoud wegen kan op hetzelfde niveau van € 515.000 blijven.
- in de voorziening blijft dan nog € 137.800 staan waaraan geen directe bestemming is gegeven. Wij stellen voor dit bedrag volledig te reserveren voor herinrichting van het Piet Soerplein in Havelte.

De eerder beschikbaar gestelde kredieten voor reconstructie en vervanging van wegen voor 2015 en volgende jaren wijzigen door vaststelling van dit uitvoeringsplan als volgt:

- de kredieten voor 2015 en 2016 van respectievelijk € 775.425 en € 957.810 worden ingetrokken
- het krediet voor 2017 van € 761.420 wordt verlaagd met € 311.420 naar € 450.000
- het krediet voor 2018 van € 319.180 wordt verhoogd met € 308.425 naar € 627.585

Voor 2015 wordt de volgende kredieten beschikbaar gesteld:

- herinrichting van 30-kilometer zones Vledderweg en Dorpsstraat in Vledder van totaal € 533.870 (na aftrek van subsidies en bijdrage uit GVVP)
- het omvormen van asfalt- naar betonwegen van de Trambaanweg, Loosweg-Leemgraven en De Stouwe van totaal € 656.930 (na aftrek van subsidies)
- Per saldo is er sprake van een verlaging van de kredieten met € 546.430

Door deze mutaties in de kredieten wijzigen de kapitaallasten voor komende jaren ook:

- in 2016 zijn de kapitaallasten € 37.385 hoger
- in 2017 zijn de kapitaallasten € 49.650 lager
- in 2018 zijn de kapitaallasten € 76.590 lager
- in 2019 zijn de kapitaallasten € 47.130 lager

In het collegeprogramma 2014-2018 is afgesproken dat het wegenbeheersplan medio 2016 zal worden geëvalueerd en geactualiseerd waarbij de huidige systeemkeuze en eventuele bezuinigingen daarop centraal staan. Vooruitlopend op deze discussie hebben we onder andere door omvorming van wegen geld vrijgespeeld voor plannen ter verbetering van de leefomgeving en/of verkeersveiligheid.

3. Autonome ontwikkelingen

Omschrijving	2015		2016		2017		2018	
	Stijging	Daling	Stijging	Daling	Stijging	Daling	Stijging	Daling
<u>Lasten</u>								
1. Gladheidsbestrijding	9.405		9.405		9.405		9.405	
2. Onderhoud sloten en bermen	45.000							
3. Bomen en plantsoenen	40.000							
4. Verkeersregelaar	1.000		1.000		1.000		1.000	
5. Verlengen contract medewerker voorlichting duurzaamheid	20.290							
6. Waterketenbeheerder	31.650							
7. Riolering kapitaallasten		667.299						
7. Riolering storting voorziening	667.299							
8. Kapitaallasten		33.238						
Saldo	814.644	700.537	10.405	-	10.405	-	10.405	-
<u>Baten</u>								
Saldo	-	-	-	-	-	-	-	-

2. Onderhoud sloten en bermen

Eind 2014 liep het contract af met de aannemer van het sloot- en bermonderhoud. De werkzaamheden zijn in goed overleg deels verplaatst naar begin 2015. In de raming van 2015 is met deze werkzaamheden onvoldoende rekening gehouden, waardoor we dit jaar een overschrijding van het budget verwachten. Overigens zijn we begonnen met een onderzoek om de kosten van sloot- en bermonderhoud naar beneden te krijgen. De laatste jaren is structureel sprake van een financiële overschrijding op deze onderdelen. Vooral de storkosten van het sloot- en bermafval en achterstallig onderhoud zijn hier debet aan. We verwachten door aanpassing van het (nieuwe) bestek/contract, intensivering van dorpskracht en een andere inzamelwijze van het sloot- en bermafval een slag te kunnen maken in een verlaging van de uitgaven. Hierover zullen wij u in de loop van 2015 nader informeren. (6520201/34008-34206)

3. Bomen en plantsoenen

In de programmabegroting is voor dit jaar als doel opgenomen om meer inzicht in de kwaliteit van het openbare groen en bomen te krijgen. Daarvoor is het de bedoeling om de bestaande gegevens te actualiseren om zo een goede strategie op te kunnen stellen voor meerjarige beheerplannen en voor bomen in beeld te brengen hoe wij zoveel mogelijk aan onze zorgplicht kunnen voldoen door onder andere in gebieden met hogere verkeersintensiteiten het achterstallig onderhoud tot een minimum te beperken. De gemeente heeft een wettelijke zorgplicht ten aanzien van de weggebruiker en kan bij calamiteiten aansprakelijk worden gesteld voor schade aan personen en/of materiaal. (6520202/34210 en 6520203/34008)

5. Verlengen contract medewerker voorlichting duurzaamheid

In het kader van bevordering van duurzaamheid wordt een deel van het beschikbare budget besteed aan de tijdelijke aanstelling van een medewerker voorlichting duurzaamheid. Het budget wordt hierbij overgeheveld naar programma 7 waar de kosten geboekt worden. Per saldo heeft dit geen invloed op het exploitatieresultaat.

6. Waterketenbeheerder

Voor het uitvoeren van diverse werkzaamheden op het gebied van waterketenbeheer wordt tijdelijk een medewerker aangesteld. De kosten worden gedekt uit dit programma, maar worden betaald op de kostenplaats in programma 7. Het heeft geen invloed op het resultaat.

7. Riolering

In de vergadering van 11 november 2014 heeft uw raad een voorziening ingesteld voor vervangingsinvesteringen riolering. Daarbij is besloten het totaal bedrag van de reserve riolering per 1 januari 2015, in deze voorziening te storten. De voorziening wordt vervolgens gebruikt om de boekwaarde van de investeringen per 1 januari 2015 versneld (eenmalig) volledig af te schrijven. Bij het opstellen van het raadsvoorstel voor het instellen van de voorziening was de verwachting dat de boekwaarde per 1 januari 2015 € 6,9 miljoen zou zijn. Bij het opstellen van de jaarrekening 2014 is echter gebleken dat de boekwaarde ruimt € 667.000 lager is. Oorzaak hiervan is onder andere dat een aantal investeringen lager zijn uitgevallen en er zijn een aantal doorgeschoven naar 2015. Dit betekent dat de voor 2015 geraamde kapitaallasten (eenmalige afschrijving) met € 667.299 kan worden verlaagd en dat dit bedrag in de voorziening riolering kan worden gestort. Op deze wijze blijven de financiële middelen binnen het product riolering en heeft dit geen invloed op het exploitatieresultaat. (6520802/61000-60100)

8. Kapitaallasten

De kapitaallasten zijn op basis van de gewijzigde boekwaarde aan het begin van het jaar aangepast ten opzichte van de begroting. Per onderdeel zal hierna een toelichting worden gegeven.

Wegbeheer

Een aantal investeringen, zoals vervanging en reconstructie wegen 2014, zijn nog niet volledig uitgevoerd. Deze kredieten worden pas in 2015 afgerond. Andere investeringen, zoals aanleg fietspad De Broeken - Het Moer, zijn lager uitgevallen dan begroot. Hierdoor ontstaat een verlaging van de kapitaallasten over 2015.

Plantsoenen en openbaar groen

De investering uitvoering beleid- en beheerplan Brinken is nog niet volledig uitgevoerd. Hierdoor zijn er voor deze investering geen afschrijvingslasten en zijn de rentelasten lager.

Begraafplaatsen

De uitgaven voor de realisatie van de urnenmuren in Havelte en Vledder waren hoger (€ 5.000 op een totaal krediet van € 90.000) dan begroot. Hierdoor zijn de kapitaallasten in 2015 hoger.

Verkeer en vervoer

De uitvoering GVVP is een doorlopende investering tot en met 2016. De geplande uitgaven in 2014 waren lager dan begroot, hierdoor zijn de kapitaallasten in 2015 lager.

Duurzaamheidsbeleid

Voor 2015 stonden rentelasten begroot voor de zonnelingen die in 2014 al zouden worden verstrekt. De zonnelingen worden naar verwachting pas in 2015 afgesloten. De rentelasten zullen vanaf 2016 plaatsvinden.

Eikenprocessierups

Voor de beheersing en bestrijding van de eikenprocessierups is in de begroting een structureel budget opgenomen van € 20.000. De afgelopen jaren is gebleken dat dit niet voldoende was en is ook telkens een bedrag bijgeraamd. Op dit moment kunnen we niet inschatten of de in afgelopen jaren genomen maatregelen een zodanig effect hebben gehad dat de bestrijding beheersbaarder wordt. Hoe erg de overlast gaat worden is dan ook niet in te schatten. De mogelijkheid is uiteraard aanwezig dat ook komend seizoen weer meer kosten voor de bestrijding gemaakt moeten worden dan er financiële middelen beschikbaar zijn. Wij stellen aan uw raad voor dat u ons toestemming geeft om indien dit, mede ook in het kader van de volksgezondheid noodzakelijk is, het budget tot maximaal € 50.000 te mogen overschrijden. In de jaarrekening zullen we daarover dan verantwoording afleggen. Als een nog hoger budget noodzakelijk is zullen wij dit vooraf aan u melden.

4. Totaaloverzicht

	Meerjarenramingen 2015 t/m 2018			
	2015	2016	2017	2018
Lasten				
Stand 2e bestuursrapportage 2014	10.144.723	9.995.152	9.125.430	9.286.859
- raadsbesluiten	14.514.465	1.092.404	1.639.209	1.326.123
- collegebesluiten	482.051	76.033	-210.245	-312.377
- autonome aanpassingen	114.107	10.405	10.405	10.405
Stand 1e bestuursrapportage 2015	25.255.346	11.173.994	10.564.799	10.311.010
Baten				
Stand 2e bestuursrapportage 2014	6.338.419	6.425.428	5.651.325	5.847.499
- raadsbesluiten	7.478.690	-146.700	308.900	-83.000
- collegebesluiten	479.001	118.099	-60.160	-115.349
- autonome aanpassingen				
Stand 1e bestuursrapportage 2015	14.296.110	6.396.827	5.900.065	5.649.150
SALDO programma 2	10.959.236	4.777.167	4.664.734	4.661.860

1. Raadsbesluiten

Omschrijving	2015		2016		2017		2018	
	Stijging	Daling	Stijging	Daling	Stijging	Daling	Stijging	Daling
Lasten								
A. Overhevelen budget vloer sporthal Dwingeloo	18.500						15.700	
B. Beheer en onderhoud sportvelden De Hulsebosch	10.000		16.000		15.850			
Saldo	28.500	-	16.000	-	15.850	-	15.700	-
Baten								
A. Overhevelen budget vloer sporthal Dwingeloo	18.500							
Saldo	18.500	-	-	-	-	-	-	-

A. Overhevelen budget vloer sporthal Dwingeloo

In het meerjarenonderhoudsprogramma stond voor 2014 de vervanging van de sportvloer in het oude gedeelte van de sporthal in Dwingeloo gepland. Omdat de prioriteit in de tweede helft van 2014 bij andere werkzaamheden heeft gelegen wordt deze vervanging in 2015 uitgevoerd. In de raadsvergadering van 16 december 2014 is daarom dit budget overgeheveld. Dit budget wordt gedekt uit de voorziening groot onderhoud gebouwen.

B. Beheer en onderhoud sportvelden De Hulsebosch

In de raadsvergadering van 31 maart 2015 is de raad akkoord gegaan met het voorstel van het college om ter compensatie van het vervallen van het pupillenveld, als gevolg van de bouw van de Brede School in Dwingeloo, het trainingsveld te renoveren en het onderhoud van de velden structureel te verbeteren, als gevolg van intensiever gebruik.

2. Collegebesluiten

Omschrijving	2015		2016		2017		2018	
	Stijging	Daling	Stijging	Daling	Stijging	Daling	Stijging	Daling
Lasten								
a. Tarieven gemeentelijke sportaccommodaties	1.530							
b. Bezuiniging peuterspeelzaalwerk						60.000		60.000
c. Bewegen en gezondheid	30.640							
d. Asbestsanering Stad&Esch			8.333		8.167		8.000	
e. Investeringskredieten basisscholen	7.000		8.000		7.840		7.680	
f. Vrijkomende schoolgebouwen				24.578		23.867		23.155
g. Bezuiniging gemeenschappelijke regelingen				18.750		18.750		18.750
Saldo	39.170	-	16.333	43.328	16.007	102.617	15.680	101.905
Baten								
a. Tarieven gemeentelijke sportaccommodaties		7.470						
e. Investeringskredieten basisscholen (vrijval deel voorziening groot onderhoud gebouwen)	29.416							
Saldo	29.416	7.470	-	-	-	-	-	-

b. Bezuiniging peuterspeelzaalwerk

Het peuterspeelzaalwerk is onderwerp geweest voor een nader onderzoek in het kader van de bezuinigingen. Dit is mede in het kader van de harmonisering van de peuterspeelzalen gedaan. Er zijn veel wijzigingen op komst in het peuterspeelzaalwerk, zo wordt verwacht dat vanaf 1 januari 2017 twee beroepskrachten voor één groep moeten staan en dat beide ouders moeten werken om in aanmerking te komen voor een kinderopvangtoelage van het Rijk. Ook zal dan de financiering vanaf 2017 waarschijnlijk door het Rijk worden overgenomen. De verwachting is dat een besparing mogelijk is tussen de € 40.000 en € 80.000. Hiervoor is echter nog nader onderzoek nodig. Het college heeft besloten om vanaf 2017 een taakstellende bezuiniging op te nemen van € 60.000 per jaar. Voor een uitgebreide toelichting wordt verwezen naar de paragraaf bezuiniging. (6530206/42303)

c. Bewegen en gezondheid

Het college heeft ingestemd met een integrale aanpak van beweging (sport) en gezondheid en het bevorderen van een gezonde levensstijl voor alle inwoners van de gemeente. Deze integrale aanpak sluit aan op het uitvoeringsprogramma Sociaal domein op het gebied van preventie en versterking van het voorliggende veld. Concreet komt het erop neer dat aanstelling van de sport- en cultuurcoaches wordt verlengd tot 1 juli 2015, nieuwe extra doelstellingen van preventies en versterking van het

voorliggende veld worden toegevoegd, de GIDS (Gezond in de Stad) gelden worden ingezet voor een pilot in Wilhelminaord en wij worden een JOGG (Jongeren op Gezond Gewicht) gemeente. Voorgaande zal worden meegenomen in de beleidsnotitie die in de eerste helft van het jaar 2015 aan uw raad zal worden voorgelegd. Hierbij komt de GIDS-pilot en de continuering van de sport- en cultuurcoaches aan bod. De gelden voor deze continuering zijn beschikbaar, maar staan voor een deel in programma 7 i.v.m. inkomsten uit de Algemene Uitkering uit het Gemeentefonds. Per saldo heeft dit dus geen invloed op het exploitatieresultaat. (6530304/30000-34000)

d. Asbestsanering Stad&Esch

Uit de inventarisatie van het gebouw van Stad&Esch is gebleken dat op verschillende plekken in het gebouw asbest is gevonden. Het betreft het zogeheten type A onderzoek, hierbij is er vanuit gegaan dat met dit onderzoek 90% van de asbest is geïnventariseerd in het gehele gebouw. Op basis van meerdere offertes is bepaald dat de kosten van verwijdering van asbest € 100.000 gaan bedragen. Op basis van de huisvestingsverordening zijn wij als gemeente verantwoordelijk voor dit gebouw. We verzoeken u daarom om een krediet van € 100.000 beschikbaar te stellen voor het verwijderen van de asbest voor of tijdens de renovatie. (7440008/33000)

e. Investeringskredieten basisscholen

In oktober 2014 is de overheveling van het buitenonderhoud van de onderwijsgebouwen door het college behandeld. De schoolbesturen hebben een verzoek ingediend om financieel af te rekenen over de gemeentelijke reserves en voorzieningen. Aan dit verzoek is niet tegemoet gekomen. Deze afwijzing is conform de landelijke lijn en is breed gemotiveerd vanuit de wetgeving inclusief de parlementaire behandeling. Per 1 januari 2015 ligt het totale onderhoud van de schoolgebouwen bij de schoolbesturen. Het reeds gereserveerd bedrag in de voorziening groot onderhoud is in de 2^e Bestuursrapportage 2014 vrij komen te vallen ten gunste van de algemene reserve. Er waren echter twee scholen die al in 2014 een verzoek tot groot onderhoud hadden gedaan. Het betreft CBS Roosjenschool in Diever voor de vervanging van een deel van het dak (vervangen van de kunststof dakbedekking van de platte daken van het permanente gebouw) en OBS De Kievitshoek in Wilhelminaord voor gevelonderhoud (vervangen van de houten gevelbekleding met achterhout en isolatie). Voor deze beide scholen wordt het volgende investeringskrediet aangevraagd:

- Vervanging deel van het dak CBS Roosjenschool € 38.000
- Gevelonderhoud OBS De Heidehoek € 58.000

Deze bedragen waren niet opgenomen in de voorziening groot onderhoud en worden gezien als levensduur verlengend, waardoor dit als een extra investering wordt opgenomen.

Daarnaast zijn er een tweetal scholen (De Heidehoek en OBS Eemster) die met ingang van augustus 2015 terug vallen naar de gemeente. Hiervoor is een budget nodig voor de overdracht en kleine bouwkundige zaken en/of herstel. Dit bedrag wordt geraamd op € 7.000.

In 2014 is niet het volledig beschikbare budget vanuit de voorziening groot onderhoud gebouwen voor de scholen benut. Dit deel is dus in de voorziening blijven zitten. Dit deel kan dus in 2015 vrij komen te vallen en deels worden gebruikt voor de dekking van bovengenoemde kosten in 2015. Het restant zal worden toegevoegd aan het resultaat. (7421330/33000 € 38.000, 7421340/33000 € 58.000, 6570410/34800 € 3.000 en 6570411/34800 € 4.000)

f. Vrijkomende schoolgebouwen

De gemeente heeft een aantal schoolgebouwen in eigendom. Door het teruglopende aantal leerlingen en nieuwbouw van de brede school in Dwingeloo verliezen vier gebouwen hun functie. Aangezien deze gebouwen niet meer onder onderwijs vallen, maar onder vastgoedbeheer worden de kapitaallasten van deze gebouwen overgebracht van dit programma naar programma 7. In programma 7 wordt daarnaast nog een uitgebreide toelichting gegeven op de eerdergenoemde ontwikkeling. (6530105/61000)

g. Bezuinigingen gemeenschappelijke regelingen

In vervolg op de inzet van de gemeente Midden-Drenthe heeft het college een aantal gemeenschappelijke regelingen, waaronder de GGD, verzocht om de bijdrage van de gemeenten met 5% naar beneden bij te stellen. Voor een uitgebreide toelichting wordt verwezen naar de paragraaf bezuinigingen. (6530201-6530410/00115)

3. Autonome ontwikkelingen

Omschrijving	2015		2016		2017		2018	
	Stijging	Daling	Stijging	Daling	Stijging	Daling	Stijging	Daling
Lasten								
1. Overdracht scholen aan Talent	6.000							
2. Onderwijsachterstanden	12.700		12.700		12.700		12.700	
3. Volwasseneducatie	29.700		19.800		9.900			
4. Dingspilhuus exploitatielasten	18.109							
4. Dingspilhuus kapitaallasten		452.754	452.754					
5. Taakstelling zwembaden	12.546		14.656		14.656		14.656	
6. Onderhoudsplan zwembaden							63.403	
7. Formatie Sociaal domein		132.000		132.000		132.000		132.000
8. Voorliggend veld - jeugdhulp	36.180							
9. Sociaal Team Westerveld		56.190		51.475		51.475		
10. Kapitaallasten		31.515						51.475
Saldo	115.235	672.459	499.910	183.475	37.256	183.475	90.759	183.475
Baten								
2. Onderwijsachterstanden	12.700		12.700		12.700		12.700	
3. Volwasseneducatie	29.700		19.800		9.900			
4. Dingspilhuus huurinkomsten	24.500							
8. Voorliggend veld - jeugdhulp	36.180							
Saldo	103.080	-	32.500	-	22.600	-	12.700	-

2. Onderwijsachterstanden

Het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschappen stelt jaarlijks een (extra) geormerkt bedrag beschikbaar van € 12.700 voor onderwijsachterstanden. Voorgesteld wordt om naast de raming van de inkomsten ook de uitgaven te ramen. Uit dit budget wordt een VVE-coördinator (Voor- en Vroegschoolse Educatie) betaald. (6530201/41005-34454)

3. Volwasseneducatie

Voor de volwasseneducatie, de zogenoemde WEB-middelen, wordt een bedrag van € 29.700 via het Regioplan ontvangen van de arbeidsmarktregio IJsselvechtstreek in Zwolle. Dit betreft 75% van het totaalbedrag van € 39.674. De gemeente Zwolle maakt dit budget over aan onze gemeente. Voor dit bedrag wordt een productieovereenkomst met ROC Drenthe College afgesloten. De uit te voeren educatie betreft Nederlandse taal, lezen en schrijven (laaggeletterdheid) en sociale activering waaronder digitale vaardigheden. De overige 25% wordt ingezet via de RPA Zwolle voor laaggeletterdheid door de landelijke stichting Lezen & Schrijven. In de Regio is afgesproken dat de bijdrage die wij ontvangen in 2016 50% zal zijn, in 2017 25% en in 2018 0%. De RPA Zwolle zal in de jaren 2016, 2017 en 2018 respectievelijk 50%, 75% en 100% besteden aan de landelijke stichting Lezen & Schrijven. (6530202/42001)

4. Dingspilhuus

Zie voor een toelichting hetgeen is opgenomen in programma 5.

5. Taakstelling zwembaden

Bij de verzelfstandiging van de zwembaden is een taakstellende besparing op de lasten van het product zwembaden ingeboekt. Formatief is deze taakstelling ingevuld binnen diverse teams. Er resteert echter nog een deel van de kosten die betrekking hebben op de overhead. Voor deze kosten kan geen dekking worden gevonden, omdat er geen budgetten meer zijn die bijgesteld kunnen worden. Voorgesteld wordt dan ook om het nog resterende bedrag van deze taakstelling in te trekken. (6530309-00350)

6. Onderhoudsplan zwembaden

Bij de verzelfstandiging van de zwembaden is afgesproken dat wij tien jaar lang de kosten voor groot onderhoud blijven betalen. Na deze tien jaar zullen de zwembaden deze kosten zelf moeten dragen. Bij het in kaart brengen van de jaren 2018 en 2019 is gebleken dat deze opgenomen bedragen niet waren aangepast aan de bijdrage die voor de betreffende jaren opgenomen waren in het meerjarenonderhoudsplan. Hierdoor komen er extra lasten in de begroting. (6530306-6530307-6330308/42003)

7. Formatie Sociaal domein

Er is voor een goede uitvoering van de taken in het Sociaal domein extra formatie nodig. Structurele en incidentele formatie. De incidentele formatie is in de 2^e Bestuursrapportage 2014 geregeld. Voorgesteld wordt om de structurele formatieruimte te bekostigen uit de uitvoeringsbudgetten van jeugdhulp en WMO. Omdat het hier een verschuiving betreft tussen programma 3, programma 5 en programma 7 is dit niet van invloed op het exploitatieresultaat. (6530403/34000)

8. Voorliggend veld - jeugdhulp

Van de Provincie Drenthe zijn extra middelen ontvangen in het kader van de jeugdhulp. Het gaat hierbij om de versterking van het zogenaamde voorliggende veld. Met het voorliggende veld wordt bedoeld het versterken van de ondersteuning die geboden wordt binnen de opvoed- en leefmilieus om te zorgen dat alle jeugdigen toekomen aan de gewone ontwikkelingstaken. Om dit ontvangen bedrag ook daadwerkelijk hieraan te besteden wordt het inkomsten- en uitgavenbudget verhoogd. Per saldo heeft dit geen invloed op het exploitatieresultaat. (6530404/41000-34011)

9. Sociaal Team Westerveld

In oktober 2014 is het college akkoord gegaan met het uitvoeringsplan Sociaal Team Westerveld. Er is toen een begroting gemaakt voor het Sociaal Team en de dekking is op dat moment vooral in het WMO-budget gevonden. De kosten waren toen ook beperkt. Het Sociaal Team is vanaf oktober 2014 gevormd en is per 1 januari 2015 echt van start gegaan. Er is een concept begroting opgesteld van de verwachte kosten van het team. Het gaat dan vanzelfsprekend om de gemeentelijke kosten. Dit zijn niet de volledige kosten van het Sociaal Team. De kosten van de deelnemende organisaties zijn hierin niet meegenomen. De gemeentelijke kosten zijn thans uit verschillende budgetten van het Sociaal domein gedekt, waaronder jeugdhulp. Er is geschoven met budgetten, maar dat heeft geen gevolgen voor het exploitatieresultaat. (6530404/42350)

10. Kapitaallasten

De uitgaven aan de vervanging van het dak van de Wiekslag en de het aanpassen van de warmte - koude opslag van de MFA in Havelte zijn lager uit gevallen dan begroot. Daarnaast is in 2014 op het voorbereidingskrediet van de Brede school in Dwingeloo minder uitgegeven dan gepland. Hierdoor zijn de kapitaallasten in 2015 lager.

11. Totaaloverzicht

Programma 3	Onderwijs, sport en jeugdzorg			
	Meerjarenramingen 2015 t/m 2018			
	2015	2016	2017	2018
Lasten				
Stand 2e bestuursrapportage 2014	8.231.995	8.743.433	7.810.043	7.813.824
- raadsbesluiten	28.500	16.000	15.850	15.700
- collegebesluiten	39.170	-26.995	-86.610	-86.225
- autonome aanpassingen	-557.224	316.435	-146.219	-92.716
Stand 1e bestuursrapportage 2015	7.742.441	9.048.873	7.593.064	7.650.583
Baten				
Stand 2e bestuursrapportage 2014	159.374	151.667	151.611	222.725
- raadsbesluiten	18.500			
- collegebesluiten	21.946			
- autonome aanpassingen	103.080	32.500	22.600	12.700
Stand 1e bestuursrapportage 2015	302.900	184.167	174.211	235.425
SALDO programma 3	7.439.541	8.864.706	7.418.853	7.415.158

1. Raadsbesluiten

Omschrijving	2015		2016		2017		2018	
	Stijging	Daling	Stijging	Daling	Stijging	Daling	Stijging	Daling
Lasten								
A. Collegeprogramma	45.000							
Saldo	45.000	-	-	-	-	-	-	-
Baten								
Saldo	-	-	-	-	-	-	-	-

A. Collegeprogramma

In de raadsvergadering van 3 maart 2015 is het collegeprogramma aan de orde geweest. De financiële gevolgen uit dit collegeprogramma worden hierbij verwerkt. Voor een totaaloverzicht van de financiële gevolgen wordt verwezen naar de paragraaf collegeprogramma.

2. Collegebesluiten

Omschrijving	2015		2016		2017		2018	
	Stijging	Daling	Stijging	Daling	Stijging	Daling	Stijging	Daling
Lasten								
a. Bijdrage Staatsbosbeheer	7.615		7.615		7.615			
b. Bijdrage Stichting 'Westerveld op Glas' (co-financiering)	35.000			3.500		3.500		3.500
c. Bezuiniging gemeenschappelijke regelingen								
d. Subsidieregeling meerdaagse toeristische evenementen	15.000		15.000		15.000		15.000	
e. LEADER Zuidwest Drenthe	14.286		14.286		14.286		14.286	
Saldo	71.901	-	36.901	3.500	36.901	3.500	29.286	3.500
Baten								
Saldo	-	-	-	-	-	-	-	-

b. Bijdrage stichting 'Westerveld op Glas'

Door een burgerinitiatief is in 2014 een werkgroep gevormd die de stichting 'Westerveld op Glas' heeft opgericht. De stichting heeft zich tot doel gesteld om in onze gemeente zo snel mogelijk een breedbandvoorziening te realiseren waarbij gestart moet worden in het buitengebied. De taak van de gemeente is dan ook beperkt en zal uitsluitend nog een faciliterende zijn indien het algeheel belang van onze inwoners betreft. De stichting heeft een bijdrage gevraagd voor een aantal onderzoeken:

- er moet een blauwdruk of nulmeting van het werkgebied worden gemaakt waardoor inzicht wordt gekregen in de uitvoerkosten;
- er moet een behoeftebundeling worden uitgevoerd en inwoners hiervoor actief worden benaderd en daarnaast moet er veel aan voorlichting worden gedaan;
- er moet een financieel haalbaarheidsonderzoek worden uitgevoerd door een deskundig bureau.

Naast onze gemeente heeft ook de provincie Drenthe een bijdrage gedaan van € 65.000. Onze gemeente stelt deze bijdrage beschikbaar uit het fonds voor Co-financiering (bestemmingsreserve). (6540102/42000)

c. Bezuinigingen gemeenschappelijke regelingen

In vervolg op de inzet van de gemeente Midden-Drenthe heeft het college een aantal gemeenschappelijke regelingen, waaronder het Recreatieschap, verzocht om de bijdrage van de gemeenten met 5% naar beneden bij te stellen. Voor een uitgebreide toelichting wordt verwezen naar de paragraaf bezuinigingen. (6540202/00115)

d. Subsidieregeling meerdaagse toeristische evenementen

In het collegeprogramma is opgenomen dat het college de samenwerking tussen recreatieondernemers wil stimuleren. Ook wil het college in blijven zetten op het verder ontwikkelen van de Toegangspoort Oerlandschap Holtingerveld en meerdaagse evenementen in de gemeente stimuleren. Om dit doel te bewerkstelligen heeft het college hiervoor nadere regels opgesteld. Om uitvoering te geven aan deze beleidsregels is het voorstel om in de periode 2015 t/m 2018 jaarlijks € 15.000 beschikbaar te stellen. Hiermee kunnen meerdaagse nieuwe of vernieuwende evenementen worden gestimuleerd. (6540202/42000)

e. LEADER Zuidwest Drenthe (Co-financiering)

Het LEADER programma Zuidwest Drenthe heeft als doel om de vrijetijdseconomie een impuls te geven. Voor LEADER is voor de periode 1 juli 2015 t/m 1 juli 2022 maximaal € 2,4 miljoen aan EU LEADER middelen beschikbaar. Naast de EU gelden, stelt de provincie Drenthe maximaal € 2 miljoen beschikbaar en zullen private partijen bijdragen. Aan de vijf gemeenten van Zuidwest Drenthe wordt aan iedere gemeente afzonderlijk een bijdrage van € 100.000 gevraagd. Dat is voor onze gemeente een bijdrage van € 14.286 per jaar, gedurende zeven jaar. Verzocht wordt om deze gelden beschikbaar te stellen uit de bestemmingsreserve Co-financiering. Deze bestemmingsreserve is echter niet toereikend om de middelen voor de komende zeven jaar te dekken. Daarom wordt voorgesteld om een eenmalige bijdrage van € 28.670 te storten in de bestemmingsreserve Co-financiering. Om ook andere co-financieringsaanvragen een mogelijkheid te geven wordt tevens voorgesteld om voor 2015 en 2016 € 25.000 per jaar toe te voegen aan de bestemmingsreserve Co-financiering. (6540101/42000)

3. Autonome ontwikkelingen

Omschrijving	2015		2016		2017		2018	
	Stijging	Daling	Stijging	Daling	Stijging	Daling	Stijging	Daling
Lasten								
1. Bijdrage Regio Zwolle			7.000		7.000		7.000	
2. Ondernemersbeurs	10.000							
3. Toeristisch Investeringsfonds	50.000							
4. Sociaal Team Westerveld		16.857		15.443		15.443		15.443
5. Kapitaallasten		822						
6. Begroting IGSD		496.578						
Saldo	60.000	514.257	7.000	15.443	7.000	15.443	7.000	15.443
Baten								
6. Rijksbijdrage		351.103	111.500				57.000	
7. Toetredingsbijdrage Nationale Park van Drenthe		15.000						
Saldo		- 366.103	111.500	-	-	-	57.000	-

2. Ondernemersbeurs

In november wordt er een 'Westerveldse ondernemersbeurs' georganiseerd in het gemeentehuis. Deze beurs is een alternatief voor deelname aan de Bedrijvencontactdagen en open bedrijvendagen. Naast een presentatie van zo veel mogelijk ondernemers, opent ook het gemeentehuis haar deuren voor belangstellenden. De beurs wordt deels bekostigd uit de lopende begroting en deels door ondernemers, maar voorgesteld wordt om een aanvullend budget te ramen voor de facilitaire kosten. De begroting voor de beurs wordt op dit moment opgesteld. Eventueel resterend budget vloeit terug naar de algemene middelen. (6540101/34000)

3. Toeristisch Investeringsfonds

Bij de behandeling van de Perspectiefnota 2013 heeft uw gemeenteraad besloten éénmalig een bedrag van € 200.000, bestemd voor de jaren 2014 tot en met 2017, in het Toeristisch Investeringsfonds te storten. In de 2^e Bestuursrapportage 2014 is hiervoor een reserve Toeristisch Investeringsfonds ingesteld waaruit voor genoemde jaren gemiddeld € 50.000 kan worden onttrokken. Voorgesteld wordt om ook voor 2015 een bedrag van € 50.000 aan de reserve te onttrekken en in dit programma beschikbaar te stellen om noodzakelijke uitgaven te kunnen bekostigen. De beschikking over de reserve is verantwoord in programma 7. Deze mutatie heeft geen invloed op het exploitatieresultaat. (6540203/42003)

4. Sociaal Team Westerveld

In oktober 2014 is ons college akkoord gegaan met het uitvoeringsplan Sociaal Team Westerveld. Er is toen een begroting gemaakt voor het Sociaal Team en de dekking is op dat moment vooral in het WMO-budget gevonden. De kosten waren toen ook beperkt. Het Sociaal Team is vanaf oktober 2014 gevormd en is per 1 januari 2015 echt van start gegaan. Er is een concept begroting opgesteld van de verwachte kosten van het team. Het gaat dan vanzelfsprekend om de gemeentelijke kosten. Dit zijn niet de volledige kosten van het Sociaal Team. De kosten van de deelnemende organisaties zijn hierin niet meegenomen. De gemeentelijke kosten zijn thans uit verschillende budgetten van het Sociaal domein gedekt, waaronder het participatiebudget. Er is geschoven met budgetten, maar dat heeft geen gevolgen voor het exploitatieresultaat. (6540701/34000)

6. Begroting IGSD en Rijksbijdrage

Door het lagere aantal cliënten dan waar in de begroting rekening mee was gehouden is de voorlopige gebundelde uitkering lager dan geraamd. Daarentegen zijn ook de verwachte uitkeringen en de bijdrage aan de IGSD aangepast aan deze lagere cliëntenaantallen.

Bij de samenstelling van de begroting 2015 in het voorjaar 2014 is de aanname van de ontwikkeling van de cliënten aantallen WWB pessimistischer geweest dan de daadwerkelijke ontwikkeling. Het geraamde aantal van 313 wordt bijgesteld naar 275, daarnaast wordt het normbedrag van de gemiddelde uitkering verlaagd. Voor de IOAW/Z is juist het klantaantal verhoogd. Daarnaast is op basis van de tendens van de afgelopen jaren een toename van de kosten van minimabeleid en bijzondere bijstand dit budget verhoogd met € 110.000 van € 315.000 naar € 425.000.

7. Toetredingsbijdrage Nationale Park van Drenthe

In de 2^e Bestuursrapportage 2014 is aangegeven dat de gemeente De Wolden zou toetreden tot de gebiedspromotie van 'Het Nationale Park van Drenthe'. Hiervoor zou deze gemeente een bijdrage betalen van € 10.000 in 2014 en € 5.000 in 2015. Echter door organisatorische en financiële omstandigheden ziet de gemeente De Wolden op dit moment af van toetreding. In de jaarrekening 2014 is hier reeds melding van gemaakt, maar dit is niet financieel verwerkt. Dit betekent dat we de bijdrage van € 15.000 dus niet zullen ontvangen. (6540202/42000)

4. Totaaloverzicht

	Meerjarenramingen 2015 t/m 2018			
	2015	2016	2017	2018
Lasten				
Stand 2e bestuursrapportage 2014	10.567.489	9.941.668	9.451.407	9.401.461
- raadsbesluiten	45.000			
- collegebesluiten	71.901	33.401	33.401	25.786
- autonome aanpassingen	-454.257	-8.443	-8.443	-8.443
Stand 1e bestuursrapportage 2015	10.230.133	9.966.626	9.476.365	9.418.804
Baten				
Stand 2e bestuursrapportage 2014	4.042.918	3.652.530	3.347.544	3.295.530
- raadsbesluiten				
- collegebesluiten				
- autonome aanpassingen	-366.103	111.500		57.000
Stand 1e bestuursrapportage 2015	3.676.815	3.764.030	3.347.544	3.352.530
SALDO programma 4	6.553.318	6.202.596	6.128.821	6.066.274

1. Raadsbesluiten

Omschrijving	2015		2016		2017		2018	
	Stijging	Daling	Stijging	Daling	Stijging	Daling	Stijging	Daling
<u>Lasten</u>								
A. Overhevelen budget Sociaal domein WMO	53.000							
B. Overhevelen invoeringsbudget Sociaal domein	20.000							
C. Bieb op school	37.126							
D. Collegeprogramma	25.000		35.000		25.000		25.000	
Saldo	135.126	-	35.000	-	25.000	-	25.000	-
<u>Baten</u>								
Saldo	-	-	-	-	-	-	-	-

A. Overhevelen budget Sociaal domein WMO

Voor de transities van het Sociaal domein, onderdeel WMO, zijn vanwege (bewust) uitstel middelen in 2014 nog onbenut gelaten. Dit heeft alles te maken met de onduidelijkheid van de wetgever. Vanaf januari 2015 worden deze onderdelen verder door ontwikkelen. Om geen onnodig beroep te doen op de bestemmingsreserve Sociaal domein is in de raadsvergadering van 16 december 2014 dit onbenutte budget overgeheveld naar 2015.

B. Overhevelen invoeringsbudget Sociaal domein

De gemeenteraad heeft in 2014 voor de drie transities in het Sociaal domein een invoeringsbudget beschikbaar gesteld van € 117.500, naast de al beschikbaar gestelde middelen van het Rijk. Dit budget is in 2014 niet volledig benut en de kosten hiervoor zullen ook in 2015 nog gemaakt worden. In de raadsvergadering van 16 december 2014 is besloten om een bedrag van € 75.000 over te hevelen naar 2015. € 20.000 van dit bedrag heeft betrekking op programma 5, de overige € 55.000 ziet u terug in programma 7.

C. Bieb op school

In de raadsvergadering van 27 januari 2015 heeft u besloten om het gereserveerde bedrag in de bestemmingsreserve onderwijskansen te benutten voor de subsidieaanvraag 'Bieb op school'. Met deze subsidie kan de 'Bieb op school' definitief worden geïmplementeerd

D. Collegeprogramma

In de raadsvergadering van 3 maart 2015 is het collegeprogramma aan de orde geweest. De financiële gevolgen uit dit collegeprogramma worden hierbij verwerkt. Voor een totaaloverzicht van de financiële gevolgen wordt verwezen naar de paragraaf collegeprogramma.

2. Collegebesluiten

Omschrijving	2015		2016		2017		2018	
	Stijging	Daling	Stijging	Daling	Stijging	Daling	Stijging	Daling
<u>Lasten</u>								
a. Decemercirculaire CJG		20.230		25.050		31.210		39.300
a. Decemercirculaire HHT	162.500		241.800					
b. Tarieven gemeentelijke sportaccommodaties		9.000						
c. Bewegen en gezondheid		20.000						
d. Verkoop pand Kruisakkers							25.557	
e. Verkoop pand Brink		8.250		8.104		7.955		7.928
f. Bezuiniging gemeenschappelijke regelingen				7.675		7.675		7.675
g. Bezuiniging WMO-maatwerkvoorzieningen		195.000		195.000		195.000		195.000
h. Groot onderhoud dorpshuis 'Oens Huus' (bestemmingsreserve dorpshuizen)	25.000							
i. Groot onderhoud dorpshuis 'De Gowe'(bestemmingsreserve dorpshuizen)	17.000							
Saldo	204.500	252.480	241.800	235.829	-	241.840	25.557	249.903
<u>Baten</u>								
d. Verkoop pand Kruisakkers		2.675		2.675		2.675	35.000	5.175
e. Verkoop pand Brink		4.200		4.200		4.200		4.200
g. Bezuiniging WMO-maatwerkvoorzieningen	55.000		55.000		55.000		55.000	
Saldo	55.000	6.875	55.000	6.875	55.000	6.875	90.000	9.375

a. Decembercirculaire

De decembercirculaire 2015 is geen bijstelmoment van het accres, het karakter van deze circulaire is vooral het afwikkelen van de laatste zaken van het uitkeringsjaar 2014. Voor een uitgebreid overzicht wordt verwezen naar de toelichting bij programma 7. Hierna worden alleen de mutaties voor dit programma weergegeven.

De decentralisatie-uitkering Centrum Jeugd en Gezin stopt met ingang van 2015 en wordt vanaf dat moment opgenomen in de maatstaven van de algemene uitkering. Hierdoor daalt het bedrag dat we gaan ontvangen.

Daarnaast hebben we op 14 november 2014 de beschikking van het ministerie van Volksgezondheid, Wetenschap en Sport ontvangen voor de aanvraag huishoudelijke hulp toelage (HHT). Deze toelage wordt als decentralisatie-uitkering via de algemene uitkering uitbetaald. Deze toelage is voor 2015 en 2016 toegekend voor € 162.500 resp. € 241.800.

c. Bewegen en Gezondheid

Aan onze gemeente zijn in 2014 en 2015 GIDS (Gezond in de Stad) gelden toegekend. Het bedrag voor 2014 is niet benut en daardoor beschikbaar gesteld in 2015. Per jaar is een bedrag van € 20.000 toegekend. Zoals in programma 3 is aangegeven willen wij een pilot opstarten in Wilhelminaoord en daarvoor deze gelden benutten. Het beschikbaar gestelde bedrag voor 2014 wordt daarom overgebracht naar programma 4.

d. Verkoop pand Kruisakkers

De gemeente is eigenaar van het semipermanente gebouw aan de Kruisakkers in Diever. Dit gebouw is in het verleden gebruikt als kinderopvang, maar staat sinds augustus 2014 leeg. Er is gekeken naar de (on)mogelijkheden van het gebouw en inmiddels heeft zich een koper aangediend. Het gebouw zal in 2018 worden verkocht, tot die tijd huurt de toekomstige koper het gebouw. De lasten en baten die hieruit volgen zijn hierbij verwerkt.

g. Bezuiniging WMO maatwerkvoorzieningen

De afgelopen jaren is gebleken dat de werkelijke lasten in het kader van de WMO maatwerkvoorzieningen lager waren dan begroot en de inkomsten van de eigen bijdragen hoger waren dan begroot. Op grond hiervan is besloten om een bezuiniging op dit budget door te voeren. Voor een uitgebreide toelichting wordt verwezen naar de paragraaf bezuinigingen.

h. Groot onderhoud dorpshuis 'Oens Huus' (bestemmingsreserve dorpshuizen)

Het dorpshuis 'Oens Huus' in Wapse heeft een aanvraag ingediend voor cofinanciering van groot onderhoud, energiebesparende maatregelen en modernisering. De totale investering bedraagt € 105.000. De stichting vraagt een gemeentelijke bijdrage van € 25.000 (25% van het totale investeringsbedrag). De eigen inzet van middelen bedraagt € 35.000 (is 35% van het totale investeringsbedrag). Daarnaast is de stichting bezig met het werven van subsidies bij andere fondsen en overheden voor het resterende deel (€ 45.000). De bijdrage zal alleen worden verstrekt als ook de resterende financiering is geregeld. (6550202/42007)

i. Groot onderhoud dorpshuis 'De Gowe' (bestemmingsreserve dorpshuizen)

Het dorpshuis 'De Gowe' in Geeuwenbrug heeft een aanvraag gedaan voor cofinanciering van groot onderhoud, energiebesparende maatregelen en modernisering. De totale investering bedraagt € 50.000. De stichting vraagt een gemeentelijke bijdrage van € 25.000 (50% van het totale investeringsbedrag). De eigen inzet van middelen bedraagt € 5.000 (is 10% van het totale investeringsbedrag). Daarnaast is de stichting bezig met het werven van subsidies bij andere fondsen en overheden voor het resterende (€ 20.000) deel. De aanvraag zou in aanmerking komen voor een bijdrage uit de bestemmingsreserve Fonds Dorpshuizen, maar hiervoor is de maximale norm 33%. Het college is van mening dat de norm van 33% moet blijven worden gehanteerd en dus maximaal € 17.000 kan bedragen. De bijdrage zal alleen worden verstrekt als ook de resterende financiering is geregeld. (6550202/42007)

3. Autonome ontwikkelingen

Omschrijving	2015		2016		2017		2018	
	Stijging	Daling	Stijging	Daling	Stijging	Daling	Stijging	Daling
Lasten								
1. Formatie Sociaal domein		200.000		200.000		200.000		200.000
2. Sociaal Team Westerveld t.l.v. WMO		84.333		81.032		81.032		81.032
2. Sociaal Team Westerveld eigen budget	166.500		184.000		184.000		184.000	
3. Budget knelpunten woonwagenlocaties	10.000							
4. Dingspilhuus exploitatielasten	36.766							
4. Dingspilhuus kapitaallasten		919.228	919.228					
4. Dingspilhuus busvervoer		25.000	25.000					
5. Dingspilhuus afkoopsom	10.000							
7. Inschrijving vreemdelingen	20.000							
8. Kapitaallasten		29.940		22.643		21.798		20.953
Saldo	243.266	1.258.501	1.128.228	303.675	184.000	302.830	184.000	301.985
Baten								
4. Dingspilhuus huurinkomsten	8.000							
6. Huurinkomsten		3.517		3.517		3.517		3.517
7. Inschrijving vreemdelingen	23.500							
Saldo	31.500	3.517	-	3.517	-	3.517	-	3.517

1. Formatie Sociaal domein

Er is voor een goede uitvoering van de taken in het Sociaal domein extra formatie nodig. Structurele en incidentele formatie. De incidentele formatie is in de 2^e Bestuursrapportage 2014 geregeld. Voorgesteld wordt om de structurele formatieruimte te bekostigen uit de uitvoeringsbudgetten van jeugdhulp en WMO. Omdat het hier een verschuiving betreft tussen de programma's 3, 5 en 7 is het niet van invloed op het exploitatieresultaat.

2. Sociaal Team Westerveld

In oktober 2014 is ons college akkoord gegaan met het uitvoeringsplan Sociaal Team Westerveld. Er is toen een begroting gemaakt voor het Sociaal Team en de dekking is op dat moment vooral in het WMO-budget gevonden. De kosten waren toen ook beperkt. Het Sociaal Team is vanaf oktober 2014 gevormd en is per 1 januari 2015 echt van start gegaan. Er is een concept begroting opgesteld van de verwachte kosten van het team. Het gaat dan vanzelfsprekend om de gemeentelijke kosten. Dit zijn niet de volledige kosten van het Sociaal Team. De kosten van de deelnemende organisaties zijn hierin niet meegenomen. De gemeentelijke kosten zijn thans uit verschillende budgetten van het Sociaal domein gedekt, waaronder het WMO-budget. Er is geschoven met budgetten, maar dat heeft geen gevolgen voor het exploitatieresultaat.

3. Budget knelpunten woonwagenlocaties

In de 2^e Bestuursrapportage 2014 is een extra budget van € 10.000 beschikbaar gesteld als werkbudget om onvoorziene omstandigheden rond en op de diverse woonwagenlocaties slagvaardig het hoofd te kunnen bieden. Geheel in de lijn der verwachting zal het Sociaal Team Westerveld de bemoeienissen van de huidige ambtenaar overnemen en ligt het voor de hand het extra budget van € 10.000 ten behoeve van de woonwagenlocaties over te hevelen naar het budget dat het Sociaal Team ter beschikking heeft. Aangezien het budget beschikbaar was in programma 6, maar de budgetten voor het Sociaal Team in dit programma staan, vindt er een overheveling plaats. Per saldo heeft dit geen invloed op het exploitatieresultaat. (6550119/34806)

4. Dingspilhuus

In het raadsvoorstel voor de verzelfstandiging van het Dingspilhuus is ervan uitgegaan dat de renovatie plaats zou vinden in 2015. Door het contract met de huidige pachter en de lopende voorbereidingen zal dit niet eerder dan 2016 worden. De financiële gevolgen hiervan zijn dat in de begroting 2015 geen exploitatielasten en huurinkomsten waren opgenomen en de afschrijving ineens in verband met de erfpachtconstructie een jaar later plaats vinden. Daarnaast waren er wel de kosten in verband met de renovatie, zoals het busvervoer voor leerlingen van scholen die gebruik moeten maken van een andere sportlocatie opgenomen in 2015. Deze kosten zullen een jaar verplaatst moeten worden.

De ontwikkeling van de verzelfstandiging van het Dingspilhuus is een uitvloeisel van de vastgestelde Sociale Structuurvisie. Voor de dekking van de Sociale Structuurvisie is een bestemmingsreserve Sociale Structuurvisie in het leven geroepen. Voorgesteld wordt de lasten die voortvloeien uit de verschuiving van de renovatie ten laste te brengen van deze reserve, evenals de opbrengsten vanuit de huurinkomsten ten gunste te brengen van deze reserve.

5. Dingspilhuus afkoopsom

Door een arbitragecommissie is begin 2015 in opdracht van de gemeente en de pachter van het Dingspilhuus een bindend advies uitgebracht om te komen tot een beëindiging van de huurovereenkomst van het Dingspilhuus en het beheer van de sportzaal door de v.o.f. Dingspilhuus. De adviseurs zijn van mening dat aan de v.o.f. Dingspilhuus een afkoopsom toekomt van één jaar en 10 maanden, te vermeerderen met de omzetbelasting. Er was al een bedrag gereserveerd, maar dat is niet toereikend. Het resterende bedrag van € 10.000 wordt daarom aangevraagd. De gemeente Westerveld en de v.o.f. Dingspilhuus hebben zich verbonden aan het bindende advies en daarmee ook aan de uitspraak en het daarin genoemde bedrag. (6550202/34000)

7. Inschrijving vreemdelingen

Met de komst van het AZC in Vledder melden de asielzoekers zich bij de gemeente voor een burgerservicenummer en inschrijving. Hiervoor ontvangen wij een vergoeding vanuit het COA (Centraal Orgaan opvang Asielzoekers). Voor 2015 verwachten we, op basis van de opvang tot 1 oktober 2015, een vergoeding van ongeveer € 9.000. Voorts hebben we in 2015 nog een achterstallige vergoeding over het 2^e halfjaar van 2014 ontvangen ter hoogte van € 14.500. Voor het inschrijven van de asielzoekers is er externe inhuur nodig. Daarvoor wordt naar verwachting voor 2015 een budget nodig geacht van € 20.000. (6550301/41000-30004)

8. Kapitaallasten

De uitgaven in verband met de vervanging van het dak van de Wiekslag en het aanpassen van de warmte - koude opslag van de MFA in Havelte zijn lager uitgevallen dan begroot. Daarnaast is op het voorbereidingskrediet van de Brede school in Dwingeloo (kinderopvang en bibliotheek) in 2014 minder uitgegeven dan gepland. Per 1 januari 2014 is voor het pand Over Entinghe een erfpachtovereenkomst afgesloten. Het gebouw is daarbij in erfpacht gegeven aan de stichting. In de begroting 2015 zijn nog wel kapitaallasten voor Over Entinghe berekend, terwijl de activa in 2014 in één keer zijn afgeschreven. Hierdoor zijn de kapitaallasten in 2015 lager. Dit is tevens meerjarig verwerkt.

4. Totaaloverzicht

	Meerjarenramingen 2015 t/m 2018			
	2015	2016	2017	2018
Lasten				
Stand 2e bestuursrapportage 2014	10.768.661	9.382.432	9.276.906	9.249.347
- raadsbesluiten	135.126	35.000	25.000	25.000
- collegebesluiten	-47.980	5.971	-241.840	-224.346
- autonome aanpassingen	-1.015.235	824.553	-118.830	-117.985
Stand 1e bestuursrapportage 2015	9.840.572	10.247.956	8.941.236	8.932.016
Baten				
Stand 2e bestuursrapportage 2014	654.479	694.142	695.728	698.491
- raadsbesluiten				
- collegebesluiten	48.125	48.125	48.125	80.625
- autonome aanpassingen	27.983	-3.517	-3.517	-3.517
Stand 1e bestuursrapportage 2015	730.587	738.750	740.336	775.599
SALDO programma 5	9.109.985	9.509.206	8.200.900	8.156.417

1. Raadsbesluiten

Omschrijving	2015		2016		2017		2018	
	Stijging	Daling	Stijging	Daling	Stijging	Daling	Stijging	Daling
<u>Lasten</u>								
A. Overhevelen inhuurbudget archeoloog	8.000							
B. Collegeprogramma			8.000		8.000		8.000	
Saldo	8.000	-	8.000	-	8.000	-	8.000	-
<u>Baten</u>								
Saldo	-	-	-	-	-	-	-	-

2. Collegebesluiten

Omschrijving	2015		2016		2017		2018	
	Stijging	Daling	Stijging	Daling	Stijging	Daling	Stijging	Daling
<u>Lasten</u>								
a. Bezuiniging gemeenschappelijke regelingen				16.150		16.150		16.400
b. Belvédère	20.000		20.000		20.000		20.000	
Saldo	20.000	-	20.000	16.150	20.000	16.150	20.000	16.400
<u>Baten</u>								
Saldo	-	-	-	-	-	-	-	-

a. Bezuinigingen gemeenschappelijke regelingen

In vervolg op de inzet van de gemeente Midden-Drenthe heeft het college een aantal gemeenschappelijke regelingen, waaronder de RUD, verzocht om de bijdrage van de gemeenten met 5% naar beneden bij te stellen. Voor een uitgebreide toelichting wordt verwezen naar de paragraaf bezuinigingen. (6560109/00115)

b. Belvédère

In de vergadering van de Stuurgroep Belvédère (gebied Frederiksoord-Wilhelminaoord-Boschoord) van 27 maart 2015 is besloten tot het instellen van een uitvoeringsbureau. Dit bureau heeft tot taak de in het uitvoeringsprogramma '200 jaar Maatschappij van Weldadigheid' genoemde projecten te realiseren. Zowel de Maatschappij van Weldadigheid als de provincie Drenthe leveren menskracht, respectievelijk 0,5 en 0,4 fte op jaarbasis. De gemeente Westerveld levert geen menskracht, maar stelt een werkbudget van € 20.000 per jaar beschikbaar tot en met in elk geval 2018. Het bureau kan over dit bedrag beschikken na fiattering door de projectgroep. In de projectgroep is de gemeente vertegenwoordigd. Na afloop van het kalenderjaar dient rekening en verantwoording te worden afgelegd aan de Stuurgroep. Er wordt voorgesteld een bedrag van € 20.000 per jaar (2015 tot en met 2018) beschikbaar te stellen. (6560104/34000)

3. Autonome ontwikkelingen

Omschrijving	2015		2016		2017		2018	
	Stijging	Daling	Stijging	Daling	Stijging	Daling	Stijging	Daling
<u>Lasten</u>								
1. Bestemmingsplan buitengebied	60.000							
2. Taakstelling handhaving	24.982		51.296		51.296		51.296	
3. Onvoorzien handhaving	5.000		5.000					
4. Taakstelling vergunningverlening	78.000		78.000		78.000		78.000	
5. Budget knelpunten woonwagenlocaties		10.000						
6. Onderzoeksbudget archeologie	2.000							
7. Monumentenschildjes	2.250							
8. Kapitaallasten	846							
Saldo	173.078	10.000	134.296	-	129.296	-	129.296	-
<u>Baten</u>								
Saldo	-	-	-	-	-	-	-	-

1. Bestemmingsplan buitengebied

Zoals bekend wordt momenteel gewerkt aan de reparatie van het bestemmingsplan buitengebied. Dit vergt extra onvoorziene inzet van capaciteit van circa 3 dagen per week. Voorstel is daarom om aanvullend budget beschikbaar te stellen voor de inhuur van personeel, waardoor de reguliere, lopende werkzaamheden hier geen hinder van ondervinden. Daarnaast is er aanvullend budget noodzakelijk voor het opstellen van een herzien plan MER en aanvullende onderzoeken en werkzaamheden door een stedenbouwkundig bureau. Wij verzoeken hiervoor eveneens budget beschikbaar te stellen. Het totale bedrag hiervoor is € 60.000. (6560103/34000-62510)

2. Belvédère

In de vergadering van de Stuurgroep Belvédère (gebied Frederiksoord-Wilhelminaoord-Boschoord) van 27 maart 2015 is besloten tot het instellen van een uitvoeringsbureau. Dit bureau heeft tot taak de in het uitvoeringsprogramma '200 jaar Maatschappij van Weldadigheid' genoemde projecten te realiseren. Zowel de Maatschappij van Weldadigheid als de provincie Drenthe leveren menskracht, respectievelijk 0,5 en 0,4 fte op jaarbasis. De gemeente Westerveld levert geen menskracht, maar stelt een werkbudget van € 20.000 per jaar beschikbaar tot en met in elk geval 2018. Het bureau kan over dit bedrag beschikken na fiattering door de projectgroep. In de projectgroep is de gemeente vertegenwoordigd. Na afloop van het kalenderjaar dient rekening en verantwoording te worden afgelegd aan de Stuurgroep. Er wordt voorgesteld een bedrag van € 20.000 per jaar (2015 tot en met 2018) beschikbaar te stellen. (6560104/34000)

3. Taakstelling handhaving

Bij de overgang naar de Regionale Uitvoeringsdienst Drenthe (RUD) van alle milieutaken is aangegeven dat een deel van de taakstelling voldaan kon worden door reguliere budgetten te verminderen. In de praktijk blijkt dat het overige deel, voornamelijk overhead, niet te realiseren is. Wij stellen u voor de taakstelling in te trekken en ten laste te brengen van het exploitatieresultaat. (6560109/00350)

5. Taakstelling vergunningverlening

In 2012 is er een taakstelling opgenomen op de vergunningverlening in verband met de gewijzigde wetgeving waardoor de verwachting was dat er minder vergunning zouden worden aangevraagd. De verwachting was dat deze kon worden ingevuld door extra inkomsten (leges) of een taakstelling op het personeel. Deze taakstelling is echter tot op heden niet ingevuld. Er is een analyse gemaakt van de benodigde capaciteit op vergunningverlening ten opzichte van de geraamde legesopbrengsten. Conclusie is dat het niet mogelijk is deze taakstelling in te vullen met meer legesopbrengsten, noch door personele bezuinigingen, zonder verlies van dienstverlening. Voorgesteld wordt daarom om de taakstelling in te trekken. (6560110/00350)

6. Budget knelpunten woonwagenlocaties

In de 2^e Bestuursrapportage 2014 is een extra budget van € 10.000 beschikbaar gesteld als werkbudget om onvoorziene omstandigheden rond en op de diverse woonwagenlocaties slagvaardig het hoofd te kunnen bieden. Geheel in de lijn der verwachting zal het Sociaal Team Westerveld de bemoeienissen van de huidige ambtenaar overnemen en ligt het voor de hand het extra budget van € 10.000 ten behoeve van de woonwagenlocaties over te hevelen naar het budget dat het Sociaal Team ter beschikking heeft. Aangezien het budget beschikbaar was in dit programma, maar het Sociaal Team zijn budgetten vind programma 5, vindt er een overheveling plaats. Per saldo heeft dit geen invloed op het exploitatieresultaat. (6560201/34806)

6. Totaaloverzicht

Programma 6	Ruimtelijke ontwikkeling			
	Meerjarenramingen 2015 t/m 2018			
	2015	2016	2017	2018
Lasten				
Stand 2e bestuursrapportage 2014	2.058.312	1.904.049	1.896.049	1.906.398
- raadsbesluiten	8.000	8.000	8.000	8.000
- collegebesluiten	20.000	3.850	3.850	3.600
- autonome aanpassingen	163.078	134.296	129.296	129.296
Stand 1e bestuursrapportage 2015	2.249.390	2.050.195	2.037.195	2.047.294
Baten				
Stand 2e bestuursrapportage 2014	413.774	387.460	388.710	388.710
- raadsbesluiten				
- collegebesluiten				
- autonome aanpassingen				
Stand 1e bestuursrapportage 2015	413.774	387.460	388.710	388.710
SALDO programma 6	1.835.616	1.662.735	1.648.485	1.658.584

1. Raadsbesluiten

Omschrijving	2015		2016		2017		2018	
	Stijging	Daling	Stijging	Daling	Stijging	Daling	Stijging	Daling
Lasten								
A. Overhevelen budget voor informatiebeveiliging	10.000							
B. Overhevelen budget voor webrichtlijnen	8.000							
C. Overhevelen budget BGT	10.000							
D. Overhevelen budget managementinformatie	10.000							
E. Overhevelen invoeringsbudget Sociaal domein	55.000							
F. Overhevelen budget leantraject	6.800							
G. Extra opbrengst lijkbezorgingsrechten tgv taakstelling bezuiniging					9.800		9.800	
H. Dekking uitvoering collegeprogramma uit nog te bestemmen extra opbrengst OZB						93.000		93.000
Saldo	99.800	-	-	-	9.800	93.000	9.800	93.000
Baten								
A. Vormen voorziening riolering			200.000		250.000		300.000	
Saldo	-	-	200.000	-	250.000	-	300.000	-

A. Overhevelen budget voor informatiebeveiliging

Er is in 2012 budget beschikbaar gesteld voor het deelproject informatiebeveiliging. In 2013 is hier een start mee gemaakt. In 2015 zal het onderdeel risico-inventarisatie worden afgerond. Daarvoor is nog een deel van het budget nodig, dat op 16 december 2014 is overgeheveld naar 2015.

C. Overhevelen budget BGT

Voor de realisatie van de Basisregistratie Grootschalige Topografie (BGT) is binnen het project Westerveld heeft Antwoord van 2013 tot 2019 jaarlijks € 40.000 beschikbaar. Medio 2014 is besloten om samen met de gemeente Meppel de BGT op niveau te brengen dat voor de landelijk voorziening BGT vereist is. Deze werkzaamheden zijn later gestart dan verwacht, waardoor een deel van het budget nog niet benut is. In de raadsvergadering van 16 december 2014 heeft u het budget beschikbaar gesteld voor 2015.

D. Overhevelen budget managementinformatie

Voor ondersteuning bij de realisatie van managementrapportages, met behulp van de nieuwe BI-Tool SAS Visual Analytics, is binnen het project Westerveld heeft Antwoord in 2014 € 20.000 beschikbaar. Hiervan is in 2014 € 10.000 benut. Het project loopt door in 2015, daarvoor is in de raadsvergadering van 16 december 2014 de overige € 10.000 overgeheveld naar 2015.

E. Overhevelen invoeringsbudget Sociaal domein

Zoals al gemeld in programma 5 is het budget dat beschikbaar is gesteld door uw gemeenteraad en het Rijk voor de transities in het Sociaal domein niet geheel benut. Een deel is in programma 5 overgeheveld, de rest staat in dit programma. Totaal is in de raadsvergadering van 16 december 2014 een bedrag van € 75.000 overgeheveld.

H. Dekking uitvoering collegeprogramma uit nog te bestemmen extra opbrengst OZB

Bij de vaststelling van de 2^e begrotingswijziging 2015, ter uitvoering van het collegeprogramma is besloten de kosten van de uitvoering van het collegeprogramma vanaf 2017 worden gedekt uit de nog te bestemmen extra opbrengst OZB voortvloeiend uit het instellen van een voorziening vervangingsinvesteringen riolering.

2. Collegebesluiten

Omschrijving	2015		2016		2017		2018	
	Stijging	Daling	Stijging	Daling	Stijging	Daling	Stijging	Daling
Lasten								
b. Afdrukapparatuur		17.285		18.235				
c. Werkkostenregeling	18.300		18.300		18.300		18.300	
d. Bezuiniging speelvoorzieningen (t.g.v. taakstelling bezuiniging)					102.500		122.500	
e. Bezuiniging gronden en landerijen kapitaallast gronden	708.236			29.728		29.728		29.728
e. Bezuiniging gronden en landerijen (t.g.v. taakstelling bezuiniging)					23.130		23.130	
f. Bezuiniging peuterspeelzaalwerk (t.g.v. taakstelling bezuiniging)					60.000		60.000	
g. Bewegen en gezondheid		10.640						
h. Verkoop pand Brink	16.600		10.954		10.805		10.778	
i. Vrijkomende schoolgebouwen	50.000		69.578		23.867		23.155	
j. Bezuiniging gemeenschappelijke regelingen (t.g.v. taakstelling bezuiniging)					97.350		97.300	
k. Bezuiniging samenwerken Meppel (personeelslasten)						100.000		200.000
k. Bezuiniging samenwerken Meppel (t.g.v. taakstelling bezuiniging)					100.000		200.000	
l. Bezuiniging WMO maatwerkvoorzieningen (t.g.v. taakstelling bezuiniging)					250.000		250.000	
m. Klimaatinstallatie gemeentehuis	14.000		4.000		4.000		4.000	
Saldo	807.136	27.925	102.832	47.963	689.952	129.728	809.163	229.728
Baten								
a. Decembercirculaire	180.278		239.680			8.392		16.675
e. Bezuiniging gronden en landerijen verkoop gronden en vervallen pachtopbrengst	484.885			6.598		6.598		6.598
h. Verkoop pand Brink	385		385		385		385	
Saldo	665.548	-	240.065	6.598	385	14.990	385	23.273

a. Decembercirculaire

De decembercirculaire is geen bijstelmoment van het accres, het karakter van deze circulaire is vooral het afwikkelen van de laatste zaken van het uitkeringsjaar 2014. Daarnaast wordt informatie verschaft over de integratie- en decentralisatie-uitkeringen. In de algemene uitkering zijn mutaties verwerkt die veroorzaakt worden door wijzigingen in de maatstaven en de wegingsfactoren als gevolg van beleidsmatige maatregelen bij het rijk. Tevens zijn de aantallen geactualiseerd aan de laatst bekende gegevens. Voor 2015 en de volgende jaren levert dit een hogere algemene uitkering op van € 38.000 voor 2015 en € 23.000 voor 2016 en volgende jaren.

De decentralisatie-uitkering Centrum Jeugd en Gezin stopt met ingang van 2015 en wordt vanaf dat moment opgenomen in de maatstaven van de algemene uitkering. Hierdoor daalt het bedrag dat we gaan ontvangen.

Daarnaast hebben we op 14 november 2014 de beschikking van het ministerie van Volksgezondheid, Wetenschap en Sport ontvangen voor de aanvraag huishoudelijke hulp toelage (HHT). Deze toelage wordt als decentralisatie-uitkering via de algemene uitkering uitbetaald. Deze toelage is voor 2015 en 2016 toegekend voor € 162.500 resp. € 241.800.

b. Afdrukapparatuur

De aanbesteding van de huur van de afdrukapparatuur is gezamenlijk met de gemeente Meppel opgepakt. Mede hierdoor is hierop een besparing gerealiseerd van € 17.285 voor 2015 en € 18.235 vanaf 2016. De € 18.235 vanaf 2017 zal ten laste van de taakstelling bezuinigingen worden gebracht, waardoor het geen invloed heeft op het resultaat. (5260000/34956)

c. Werkkostenregeling

Met ingang van 1 januari 2015 is de Werkkostenregeling (WKR) wettelijk verplicht. Onder de nieuwe regeling wordt in 2015 1,2% van de fiscale loonsom als vrije ruimte beschouwd. Binnen deze vrije ruimte mogen werkgevers een aantal vergoedingen en verstrekkingen onbelast verstrekken. Indien de vrije ruimte wordt overschreden, dan wordt over het meerdere de eindheffing van 80% toegepast. Eén van de onderdelen van de WKR is dat de ambtstoelage en vergoeding ambtsdragers netto uitbetaald moeten worden. Hierdoor ontstaat op programma 1 een voordeel, dat hier wordt benut voor de dekking van de eindheffing die vanaf 2015 zal moeten worden betaald. (5271000/11050)

d. Bezuiniging speelvoorzieningen (t.g.v. taakstelling bezuiniging)

Zoals in programma 2 is aangegeven is er een mogelijkheid om te bezuinigen op de speelvoorzieningen. Deze bezuiniging zal vanaf 2017 ten gunste van de taakstelling bezuiniging worden gebracht.

e. Bezuiniging gronden en landerijen

Er heeft een onderzoek plaatsgevonden naar de mogelijk te verkopen gronden en landerijen die de gemeente in zijn bezit heeft. Hieruit is gebleken dat een aantal gronden kunnen worden verkocht. Hierdoor vervallen de pachtopbrengsten, maar daar staat een eenmalige verkoopopbrengst en het vervallen van de jaarlijkse kapitaallasten tegenover. De financiële gevolgen zijn verwerkt via de algemene reserve, de besparing van de jaarlijkse kapitaallasten is vanaf 2017 ten gunste van de taakstelling bezuiniging gebracht. Voor een volledige toelichting wordt verwezen naar de paragraaf bezuinigingen.

f. Bezuiniging peuterspeelzaalwerk

Zoals in programma 3 is aangegeven is er een mogelijkheid om te bezuinigen op het peuterspeelzaalwerk. Deze bezuiniging zal vanaf 2017 ten gunste van de taakstelling bezuiniging worden gebracht.

g. Bewegen en gezondheid

Zoals in programma 3 is aangegeven worden de contracten voor de sport- en cultuurcoaches verlengd tot 1 juli 2015. Hiervoor wordt een deel van de decentralisatie uitkering impuls brede scholen combinatiefuncties, gebruikt voor een bedrag van € 10.640.

h. Verkoop pand Brink

De voormalige boerderij aan de Brink in Dwingeloo is eigendom van de gemeente en wordt nu voor een deel verhuurd. Er bestaat een mogelijkheid om het gehele pand te verkopen. In de tussentijd zal het lege deel van het pand worden beheerd door een leegstandsbeheerder. De kosten hiervan en de overige doorlopende kosten worden nu niet gedekt door de huuropbrengsten. Tevens wordt dit pand overgebracht van programma 5 naar dit programma, waar alle andere niet toewijsbare bezittingen zijn opgenomen.

i. Vrijkomende schoolgebouwen

De gemeente heeft een aantal schoolgebouwen in eigendom. Door teruglopend leerlingenaantal en nieuwbouw van de brede school in Dwingeloo verliezen vier gebouwen hun functie. Een sluiting van een school brengt in een dorp vragen met zich mee. Uiteraard rijst de vraag wat de nieuwe invulling wordt. Het is vanuit verschillende invalshoeken van belang om een besluit te nemen over de toekomst van deze gebouwen/locaties. Dit uit dit oogpunt van leefbaarheid, maar ook voor de gemeentelijke financiën. Het gaat hierbij om de volgende gebouwen:

Gebouw	Datum vrijkomen
De Heidehoek in Vledder	Augustus 2015
OBS De Eemster in Eemster	Augustus 2015
CBS De Fontein in Leggeloo	Augustus 2016
W.A. Storkschoon in Dwingeloo	Augustus 2016

Voor de Heidehoek en de Eemster komt de vrijval door het teruglopen van het aantal leerlingen. De andere twee gebouwen komen vrij door de bouw van de nieuwe brede school in Dwingeloo. Uitgangspunt ten aanzien van de gemeentelijk gebouwen is dat alles wat niet voor de eigen bedrijfsvoering noodzakelijk is, wordt afgestoten.

Bij de aanvraag van het krediet voor de brede school in Dwingeloo is al rekening gehouden met een budget voor de sloop van de vrijkomende scholen. Daarbij is echter voor de locatie in Leggeloo onvoldoende geld aangevraagd voor de nog benodigde onderzoeken. Dat wordt hierbij gedaan.

j. Bezuinigen gemeenschappelijke regelingen

In vervolg op de inzet van de gemeente Midden-Drenthe heeft het college een aantal gemeenschappelijke regelingen verzocht om de bijdrage van de gemeenten met 5% naar beneden bij te stellen. Deze lagere bijdrage wordt ten gunste gebracht van de taakstelling bezuiniging vanaf 2017. Voor een uitgebreide toelichting wordt verwezen naar de paragraaf bezuinigingen.

k. Bezuiniging samenwerken Meppel

Op grond van een onderzoek naar de personeelslasten en de financiële consequenties die daaruit voortvloeien voor de komende jaren is gebleken dat de samenwerking met Meppel een besparing op kan leveren. Voor een uitgebreide toelichting wordt verwezen naar de paragraaf bezuinigingen. Deze besparing wordt ten gunste gebracht van de taakstelling bezuiniging.

l. Bezuiniging WMO maatwerkvoorzieningen

De afgelopen jaren is gebleken dat de werkelijke lasten in het kader van de WMO maatwerkvoorzieningen lager waren dan begroot en de inkomsten van de eigen bijdragen hoger waren dan begroot. Op grond hiervan is besloten om een bezuiniging op dit budget door te voeren. Voor een uitgebreide toelichting wordt verwezen naar de paragraaf bezuinigingen. Het voordeel hieruit zal vanaf 2017 ten gunste van de taakstelling worden gebracht. Aangezien de taakstelling in 2019 dan volledig is benut, valt het restant vrij ten gunste van het resultaat.

m. Klimaatinstallatie gemeentehuis

Eind 2014 heeft een klimaatadviseur een notitie met aanbevelingen opgesteld met betrekking tot de klimaatinstallatie in ons gemeentehuis. Hieruit is naar voren gekomen dat een aantal aanpassingen zouden moeten worden gedaan om deze installatie beter te laten functioneren. De kosten voor deze aanpassingen zijn € 10.000. Daarnaast zijn de onderhoudskosten voor de klimaatinstallatie € 4.000 extra per jaar door het verhogen van de frequentie van monitoring, noodzakelijke vervanging van meters, extra rapportages aan de provincie en algemene kosten. (5100000/34800)

3. Autonome ontwikkelingen

Omschrijving	2015		2016		2017		2018	
	Stijging	Daling	Stijging	Daling	Stijging	Daling	Stijging	Daling
Lasten								
2. Actualisatie grondexploitatie		153.313		323.678	971.118		309.369	
3. Overige gronden Vledder Noord uit NIEGG	135.590			14.658		15.450		16.267
4. Actualisatie gronden en landerijen	18.655							
5. Terrein voormalige brandweerkazerne Dwingeloo	21.100							
7. Aanpassing begrote uren	12.500		12.500		12.500		12.500	
9. Sturings- en beheersingsinformatie	40.000		8.000					
10. Informatiebeveiliging	28.000		15.000					
11. Technische voorziening basisregistraties	24.500							
12. Aanvulling zaakstelsel	15.000							
13. Bijdrage GovUnited	11.940							
14. Verlengen contract medewerker voorlichting		20.290						
15. Waterketenbeheerder		31.650						
16. Formatie Sociaal domein	332.000		332.000		332.000		332.000	
17. Sociaal Team Westerveld	68.880		93.950		93.950		93.950	
19. BRIM subsidies	6.246							
20. Vennootschapsbelasting	5.000							
21. Kapitaallasten		11.007						
Saldo	719.411	216.260	461.450	338.336	1.409.568	15.450	747.819	16.267
Baten								
1. Dividend BNG		35.828		35.461		35.461		35.461
2. Actualisatie grondexploitatie		153.313		323.678	971.118		309.369	
3. Overige gronden Vledder Noord uit NIEGG	135.590			14.658		15.450		16.267
4. Actualisatie gronden en landerijen	18.655							
6. Huuropbrengst handel en ambacht	10.800		10.800		10.800		10.800	
8. Compensabele btw GGD	19.075							
13. Bijdrage GovUnited	11.940							
17. Sociaal Team Westerveld	78.000		130.000		130.000		130.000	
18. Huuropbrengst gemeentehuis	700		700		700		700	
19. BRIM subsidies	6.246							
Saldo	281.006	189.141	141.500	373.797	1.112.618	50.911	450.869	51.728

1. Dividend BNG

De jaarcijfers over 2014 van de BNG Bank zijn bekend geworden en deze blijven achter bij de verwachting. De BNG Bank heeft een nettowinst gemaakt van € 126 miljoen (2013: € 283 miljoen). De belangrijkste reden achter de daling van het renteresultaat ten opzichte van 2013 is de aanhoudende daling van de marktrente. Behalve door een structurele daling van het renteresultaat wordt de forse daling van de nettowinst vooral veroorzaakt door ongerealiseerde negatieve marktwaardeveranderingen in het resultaat financiële transacties. Deze resultaten vinden hun oorsprong ten delen in conservatievere waarderingen naar aanleiding van de uitkomsten van de balanstest door de Europese Centrale Bank. De verwachting is dat de nettowinst op termijn niet zal stijgen, waardoor nu een structurele vermindering van het verwachte dividend wordt verwerkt. (6570102/21010)

2. Actualisatie grondexploitaties

Bij het opstellen van de jaarrekening 2014 zijn de bouwgrondexploitaties geactualiseerd op basis van de laatst bekend zijnde ontwikkelingen. Deze geactualiseerde grondexploitaties zijn nu verwerkt in de meerjarenbegroting. Per saldo hebben de wijzigingen geen invloed op het exploitatieresultaat van de begroting, aangezien de mutaties worden verwerkt in de activa van de betreffende grondexploitaties. Door de wijzigingen kunnen de geplande ontwikkelingen, zoals die in de paragraaf grondbeleid bij het jaarverslag 2014 en de programmabegroting 2015 zijn verwoord, worden uitgevoerd.

3. Overige gronden Vledder Noord uit NIEGG

In de bouwgrondexploitatie is een complex 'nog niet in exploitatie genomen gronden' (NIEGG) opgenomen voor overige gronden Vledder Noord. Deze gronden zijn in het verleden aangekocht met als doel om eventueel in te kunnen zetten voor het ruilen van gronden die bestemd zouden kunnen gaan worden voor bijvoorbeeld woningbouw. Zo zijn in de afgelopen jaren een deel van deze gronden ook aangewend voor de ontwikkeling van Vledder Noord fase 1 en ook om eventueel fase 2+3 nog te

kunnen ontwikkelen. De gronden die nu nog tot het NIEGG-complex overige gronden Vledder Noord behoren zullen daar niet meer voor nodig zijn. Ze horen dan ook niet meer thuis in de grondexploitatie, kunnen uit de NIEGG worden gehaald en in de activa worden ondergebracht bij de overige gronden en landerijen. De bedoelde overige gronden hebben een oppervlakte van totaal 43.240 m² en vertegenwoordigen per eind 2015 naar verwachting een boekwaarde van € 301.240. Voor dit complex is een voorziening gevormd waarvan de stand per eind 2015 € 135.590 bedraagt. Door de voorziening aan te wenden kan de boekwaarde worden teruggebracht naar € 3,83 per m² zijnde ongeveer de agrarische waarde. De overheveling van deze gronden van de NIEGG naar gronden en landerijen heeft overigens geen invloed op het exploitatieresultaat.

4. Actualisatie gronden en landerijen

Een medewerker is ingehuurd om de huur- en pachtcontracten en verkopen van overhoeken van gronden te actualiseren. Uit de huur- en pachtbrengrsten en de opbrengst van de verkopen kunnen de kosten van de inhuur worden gedekt. Per saldo heeft dit geen invloed op het exploitatieresultaat.

5. Terrein voormalige brandweerkazerne Dwingeloo

De locatie voormalige brandweerkazerne Lheeweg/Nijstad in Dwingeloo komt in aanmerking voor herontwikkeling. Om deze herontwikkeling mogelijk te maken is een voorbereidingsbudget nodig om de benodigde onderzoeken (bodem, archeologie etc.) uit te kunnen voeren en de haalbaarheid daardoor financieel goed in te kunnen schatten. De planning is om in september/oktober 'naar buiten te gaan' met deze locatie. Naast budget voor onderzoeken is een klein budget voor communicatie noodzakelijk. Tegelijkertijd met het ontwerp bestemmingsplan zal de grondexploitatie worden vastgesteld. (6570406/34000)

6. Huuropbrengst handel en ambacht

In de meerjarenbegroting is een negatieve huuropbrengst voor accommodaties handel en ambacht geraamd van € 10.800. Op deze post is al een aantal jaren geen beroep gedaan. Het budget kan vrijvallen ten gunste van de algemene middelen. (6570402/32100)

7. Aanpassing begrote uren

Bij het opstellen van de begroting voor 2015 en verdere jaren zijn abusievelijk uren van de eigen organisatie meegenomen voor vastgoed van de brandweerkazernes. Voor 2015 worden hier, door de overgang van de brandweezorg naar de VRD, echter geen werkzaamheden meer voorzien. Deze uren worden ingezet voor het product grond en landerijen. (6570401/62510)

8. Compensabele btw GGD

Uit een nader door de Belastingdienst uitgevoerd onderzoek bij de GGD Drenthe is gebleken dat de betrokken gemeenten recht hebben op een bedrag aan 'doorschuifcompensatie omzetbelasting' over de jaren 2009 tot en met 2013. In dit kader hebben wij van de Belastingdienst een bedrag, inclusief heffingsrente, ontvangen van € 19.075. (6570604/34000)

9. Sturings- en beheersingsinformatie

Binnen het project Westerveld heeft Antwoord is er het deelproject sturing- en beheersingsinformatie. Het deelproject strekt ten doel bestuurders en managers te voorzien van voldoende en adequate informatie om besluiten te kunnen nemen over bijvoorbeeld de begroting (investeringen en exploitatie), maar ook om te monitoren of de werkprocessen efficiënt en effectief zijn ingericht. Er is inmiddels een goed instrument om de gegevens van de gemeente te ontsluiten (business intelligence tool). Om het geheel werkend te krijgen dienen gegevens en bestanden eerst centraal beschikbaar te worden gemaakt en volledig gemaakt te worden. Tot op heden hebben we nog geen budget hoeven aan te vragen voor dit deelproject. Nu is gebleken dat we dit deelproject niet volledig met reguliere capaciteit en reguliere budgetten kunnen uitvoeren. De vraag naar en de druk op managementinformatie neemt toe. Voor het ontsluiten van een deel van de gegevens is voor 2015 tijdelijk extra capaciteit nodig waarvan de kosten worden geraamd op € 40.000. Daarnaast willen we vanaf 2016 graag gebruik maken van een datwarehousevoorziening, die door de leverancier van het zaakstelsel wordt aangeboden. De jaarlijkse kosten hiervan bedragen € 8.000. Met ingang van 2017 kan voor deze structurele voorziening dekking in de reguliere projectbegroting van Westerveld heeft Antwoord worden gevonden in verband met een verlaging van de systeemkosten. (6570501-5260500/34968)

10. Informatiebeveiliging

Binnen het project Westerveld heeft Antwoord is invulling gegeven aan het deelproject Informatiebeveiliging. Er is een basis gelegd voor de implementatie van de gemeente brede informatiebeveiliging volgens de Baseline voor Informatiebeveiliging Nederlandse Gemeenten (BIG). De daarvoor benodigde stappen zijn gezet: het formuleren en vaststellen van informatiebeveiligingsbeleid, het uitvoeren van een uitgebreide risicoanalyse op basis van dit beleid en het opstellen van een Plan van aanpak voor 2015. Daarmee zijn we in de uitvoeringsfase beland. De benodigde verbeteracties die uit de risicoanalyse naar voren zijn gekomen zijn geprioriteerd en zullen

de komende jaren worden geïmplementeerd. De meest urgente verbeteracties worden opgepakt in 2015. Hier is eenmalige een bedrag van € 33.000 mee gemeoid. Uit het project Westerveld heeft Antwoord is € 5.000 beschikbaar, zodat een budget worden aangevraagd van € 28.000. Jaarlijks worden de risico's opnieuw geïnventariseerd en geprioriteerd en op basis daarvan wordt een nieuw Plan van Aanpak opgesteld. Voor het jaarlijks opstellen van dit Plan van Aanpak en het uitvoeren van verbeteracties wordt met ingang van 2016 structureel een bedrag van € 15.000 gevraagd. Met ingang van 2017 is hier dekking voor door de verlaging van de systeemkosten in het project Westerveld heeft Antwoord. (5260500/34978)

11. Technische voorziening basisregistraties

Voor het project Westerveld heeft Antwoord is in het verleden geen krediet/budget aangevraagd voor de technische voorzieningen die nodig zijn om te koppelen met en aan te sluiten op de landelijke basisregistraties. Dit moet plaatsvinden voor 1 januari 2016. De kosten betreffen technische voorzieningen voor basisregistraties Handelsregister, WOZ, Kadaster en de aanschaf van de digikoppeling en zullen circa € 22.000 bedragen. Er is een structurele last aan gekoppeld voor onderhoudscontracten (€ 2.500). Het is niet uit te sluiten dat als gevolg van aansluiting op de basisregistratie Kadaster de huidige Geo-applicaties moeten worden aangepast. Hiervoor wordt nu nog geen budget aangevraagd, maar de kosten kunnen in de toekomst oplopen tot € 20.000. Eerst zal worden getracht een alternatieve oplossing te vinden, zodat deze kosten niet hoeven te worden gemaakt. Mocht dit niet lukken, dan zullen we bij de 2^e Bestuursrapportage nog een verzoek tot aanvulling doen. (5260500/34968 en 6570501/34000)

12. Aanvulling zaaksysteem

Onze systemen met betrekking tot zaaksgewijs werken moeten, op een aantal punten, worden uitgebreid met aanvullende functionaliteit. Het betreft onder meer aanvullende software om te kunnen voldoen aan de vernietigingsplicht van documenten conform de archiefwet, een koppeling tussen kernregistratie en zaaksysteem om het digitaal milieearchief te kunnen ontsluiten en een aantal verbeteringen met betrekking tot diverse e-formulieren. (6570501/34000)

13. Bijdrage GovUnited

Vanwege een meevaller in 2014 binnen GovUnited krijgen als GovUnited-gemeente dit jaar een bedrag van € 11.940 terug. Dit willen we inzetten om een deel van de tijdelijk in te zetten functioneel beheerder te financieren. (6570501/30004-34000)

14. Verlengen contract medewerker voorlichting duurzaamheid

In het kader van bevordering van duurzaamheid wordt een deel van het beschikbare budget besteed aan de tijdelijke aanstelling van een medewerker voorlichting duurzaamheid. Het budget van duurzaamheid wordt hierbij overgeheveld naar dit programma. Dit omdat hier de kosten geboekt worden, per saldo heeft dit geen invloed op het exploitatieresultaat.

15. Waterketenbeheerder

Voor het uitvoeren van diverse werkzaamheden op het gebied van waterketenbeheer wordt tijdelijk een medewerker aangesteld. De kosten worden gedekt uit programma 2, maar worden betaald op de kostenplaats in dit programma. Het heeft geen invloed op het resultaat.

16. Formatie Sociaal domein

Er is voor een goede uitvoering van de taken in het Sociaal domein extra formatie nodig. Structurele en incidentele formatie. De incidentele formatie is in de 2^e Bestuursrapportage 2014 geregeld. Voorgesteld wordt om de structurele formatieruimte te bekostigen uit de uitvoeringsbudgetten van jeugdhulp en WMO.

17. Sociaal Team Westerveld

In oktober 2014 is ons college akkoord gegaan met het uitvoeringsplan Sociaal Team Westerveld. Er is toen een begroting gemaakt voor het Sociaal Team en de dekking is op dat moment vooral in het WMO-budget gevonden. De kosten waren toen ook beperkt. Het Sociaal Team is vanaf oktober 2014 gevormd en is per 1 januari 2015 echt van start gegaan. Er is een concept begroting opgesteld van de verwachte kosten van het team. Het gaat dan vanzelfsprekend om de gemeentelijke kosten. Dit zijn niet de volledige kosten van het Sociaal Team. De kosten van de deelnemende organisaties zijn hierin niet meegenomen. De gemeentelijke kosten zijn thans uit verschillende budgetten van het Sociaal domein gedekt, waaronder het WMO-budget. Er is geschoven met budgetten, maar dat heeft geen gevolgen voor het exploitatieresultaat.

21. Kapitaallasten

Gemeentelijke eigendommen

De uitgaven van de renovatie van de kerktoeren in Vledder zijn lager uitgevallen dan begroot. Hierdoor zijn de kapitaallasten in 2015 lager.

ICT

De investering vervanging ICT fase 3, is niet volledig uitgevoerd. Deze investering wordt in 2015 afgerond. De uitgaven van een aantal andere investeringen zijn lager uitgevallen dan begroot. Hierdoor zijn de kapitaallasten in 2015 lager.

4. Raadsbesluiten reserves

Omschrijving	2015		2016		2017		2018	
	Stijging	Daling	Stijging	Daling	Stijging	Daling	Stijging	Daling
Lasten								
A. Vormen voorziening riolering		1.011.005		1.198.904		1.259.059		1.337.873
	-	1.011.005	-	1.198.904	-	1.259.059	-	1.337.873
Baten								
A. Vormen voorziening riolering	5.958.070							
B. Overheveling budgetten	207.300							
C. Bieb op school	37.126		103.000					
D. Collegeprogramma	155.000							
Saldo	6.357.496	-	103.000	-	-	-	-	-

A. Vormen voorziening riolering

In programma 2 is aangegeven dat de bestemmingsreserve riolering zal worden omgezet in een voorziening riolering. Voor een uitgebreide toelichting wordt verwezen naar programma 2 en het raadsvoorstel dat is behandeld op 11 november 2014.

B. Overheveling budgetten

In de raadsvergadering van 16 december 2014 heeft het college verzocht om een elftal budgetten en één krediet over te hevelen naar 2015. De overheveling van de budgetten verloopt via de overhevelingsreserve. Op deze wijze heeft het geen invloed op het exploitatieresultaat van het nieuwe boekjaar 2015.

C. Bieb op school

In de raadsvergadering van 27 januari 2015 heeft u besloten om het gereserveerde bedrag in de bestemmingsreserve onderwijskansen te benutten voor de subsidieaanvraag 'Bieb op school'. Hiermee is deze bestemmingsreserve volledig benut en kan komen te vervallen.

D. Collegeprogramma

In de raadsvergadering van 3 maart 2015 is het collegeprogramma aan de orde geweest. De financiële gevolgen uit dit collegeprogramma worden hierbij verwerkt. Voor een totaaloverzicht van de financiële gevolgen wordt verwezen naar de paragraaf collegeprogramma.

5. Collegebesluiten reserves

Omschrijving	2015		2016		2017		2018	
	Stijging	Daling	Stijging	Daling	Stijging	Daling	Stijging	Daling
Lasten								
b. Bezuiniging gronden en landerijen tgv algemene reserve	484.885							
c. Aanvullen bestemmingsreserve Co-financiering	53.670		25.000					
Saldo	538.555	-	25.000	-	-	-	-	-
Baten								
a. Bijdrage Stichting 'Westerveld op Glas'(co-financiering)	35.000							
b. Bezuiniging gronden en landerijen tgv algemene reserve	708.236							
c. Co-financiering ter dekking van de LEADER Zuidwest Drenthe	14.286		14.286		14.286		14.286	
d. Bestemmingsreserve dorpshuizen t.b.v. groot onderhoud 'Oens Huus'	25.000							
e. Bestemmingsreserve dorpshuizen t.b.v. groot onderhoud 'De Gowe'	17.000							
Saldo	799.522	-	14.286	-	14.286	-	14.286	-

a. Bijdrage stichting 'Westerveld op Glas'

Zoals in programma 4 is aangegeven is een bijdrage van € 35.000 verstrekt voor het onderzoek naar een glasvezelnetwerk in de gehele gemeente Westerveld. Deze bijdrage is verstrekt uit de bestemmingsreserve Co-financiering.

b. Bezuiniging gronden en landerijen t.g.v. de algemene reserve

Zoals eerder in dit programma is aangegeven heeft het college voorgesteld om een aantal gronden en landerijen te verkopen. De voor- en nadelen uit deze verkoop verlopen in 2015 via de algemene reserve. Zie voor een uitgebreide toelichting de opgenomen tekst over de bezuinigingen op gronden en landerijen eerder in dit hoofdstuk of de uitgebreide toelichting in de paragraaf bezuinigingen verderop in dit rapport.

c. Aanvullen bestemmingsreserve Co-financiering

Zoals al is gemeld in programma 4 wordt voorgesteld om de bestemmingsreserve co-financiering te benutten voor de LEADER Zuidwest Drenthe. Het bedrag dat nu in de reserve zit is niet toereikend. Hiervoor zal een eenmalige storting van € 28.670 moeten plaatsvinden. Daarnaast zullen er in de komende jaren nog co-financieringsaanvragen worden gedaan. Aangezien deze bestemmingsreserve onvoldoende saldo heeft om aan deze aanvragen tegemoet te komen wordt voorgesteld om voor de jaren 2015 en 2016 een storting te doen van € 25.000 per jaar in deze bestemmingsreserve. (6579007/60007)

d. Bestemmingsreserve dorpshuizen t.b.v. groot onderhoud 'Oens Huus'

Zoals in programma 5 is gemeld heeft het dorpshuis 'Oens Huus' in Wapse een aanvraag ingediend voor een cofinanciering van groot onderhoud, energiebesparende maatregelen en modernisering. Wanneer de resterende financiering rond is, zal deze subsidie worden verstrekt ten laste van de bestemmingsreserve fonds dorpshuizen.

e. Bestemmingsreserve dorpshuizen t.b.v. groot onderhoud 'De Gowe'

Zoals in programma 5 is gemeld heeft het dorpshuis 'De Gowe' in Geeuwenbrug een aanvraag gedaan voor een cofinanciering van groot onderhoud, energiebesparende maatregelen en modernisering. Wanneer de resterende financiering rond is en aan de voorwaarden is voldaan, zal deze subsidie worden verstrekt ten laste van de bestemmingsreserve fonds dorpshuizen.

6. Autonome ontwikkelingen reserves

Omschrijving	2015		2016		2017		2018	
	Stijging	Daling	Stijging	Daling	Stijging	Daling	Stijging	Daling
<u>Lasten</u>								
2. Dingspilhuus kapitaallasten t.g.v. algemene reserve	1.371.982							
2. Dingspilhuus huurinkomsten t.g.v. reserve sociale	32.500							
2. Dingspilhuus busvervoer t.g.v. de reserve sociale	25.000							
Saldo	1.429.482	-	-	-	-	-	-	-
<u>Baten</u>								
1. Toeristisch Investeringsfonds	50.000							
2. Dingspilhuus exploitatielasten t.l.v. reserve sociale	54.875							
2. Dingspilhuus kapitaallasten t.l.v. algemene reserve			1.371.982					
2. Dingspilhuus busvervoer t.l.v. de reserve sociale			25.000					
Saldo	104.875	-	1.396.982	-	-	-	-	-

1. Toeristisch Investeringsfonds

Bij de behandeling van de Perspectiefnota 2013 heeft uw gemeenteraad besloten éénmalig een bedrag van € 200.000, bestemd voor de jaren 2014 tot en met 2017, in het Toeristisch Investeringsfonds te storten. In de 2^e Bestuursrapportage 2014 is hiervoor een reserve Toeristisch Investeringsfonds ingesteld waaruit voor genoemde jaren gemiddeld € 50.000 kan worden onttrokken. Voorgesteld wordt om ook voor 2015 een bedrag van € 50.000 aan de reserve te onttrekken en in programma 4 beschikbaar te stellen om noodzakelijke uitgaven te kunnen bekostigen. De beschikking over de reserve wordt verantwoord in dit programma. Deze mutatie heeft geen invloed op het exploitatieresultaat. (6540203/42003)

2. Dingspilhuus

Zoals al in programma 5 is gemeld, wordt de renovatie van het Dingspilhuus pas in 2016 uitgevoerd en niet in 2015. Hierdoor ontstaan extra lasten voor de exploitatie en huurinkomsten vanwege de verhuur. De ontwikkeling van de verzelfstandiging van het Dingspilhuus is een uitvloeisel van de vastgestelde Sociale Structuurvisie. Voor de dekking van de Sociale Structuurvisie is een bestemmingsreserve Sociale Structuurvisie in het leven geroepen. Voorgesteld wordt de lasten die voortvloeien uit de verschuiving van de renovatie ten laste te brengen van deze reserve, evenals de opbrengsten vanuit de huurinkomsten ten gunste te brengen van deze reserve.

7. Totaaloverzicht

	Meerjarenramingen 2015 t/m 2018			
	2015	2016	2017	2018
Lasten				
Stand 2e bestuursrapportage 2014	3.828.937	4.761.767	1.741.253	1.898.272
- raadsbesluiten	99.800		-83.200	-83.200
- collegebesluiten	779.211	54.869	560.224	579.435
- autonome aanpassingen	503.151	123.114	1.394.118	731.552
Stand 1e bestuursrapportage 2015	5.211.099	4.939.750	3.612.395	3.126.059
Baten				
Stand 2e bestuursrapportage 2014	37.140.044	37.804.157	34.501.889	34.188.032
- raadsbesluiten		200.000	250.000	300.000
- collegebesluiten	665.548	233.467	-14.605	-22.888
- autonome aanpassingen	91.865	-232.297	1.061.707	399.141
Stand 1e bestuursrapportage 2015	37.897.457	38.005.327	35.798.991	34.864.285
SALDO programma 7 voor winstbestemming	-32.686.358	-33.065.577	-32.186.596	-31.738.226
RESERVERINGEN				
Lasten				
Stand 2e bestuursrapportage 2014	2.306.358	1.770.595	1.450.703	1.597.773
- raadbesluiten	-1.011.005	-1.198.904	-1.259.059	-1.337.873
- collegebesluiten	538.555	25.000		
- autonome aanpassingen	1.429.482			
Stand 1e bestuursrapportage 2015	3.263.390	596.691	191.644	259.900
Baten				
Stand 2e bestuursrapportage 2014	4.011.970	2.213.407	807.065	1.227.882
- raadbesluiten	6.357.496	103.000		
- collegebesluiten	799.522	14.286	14.286	14.286
- autonome aanpassingen	104.875	1.396.982		
Stand 1e bestuursrapportage 2015	11.273.863	3.727.675	821.351	1.242.168
SALDO programma 7 na bestemming	-40.696.831	-36.196.561	-32.816.303	-32.720.494

3. Diverse rapportages

a. Bezuinigingen

Zoals in de begroting 2015 is aangegeven is het noodzakelijk om vanaf 2017 structureel één miljoen euro te bezuinigen. Op deze wijze is het mogelijk om een structureel sluitende begroting te presenteren. In de afgelopen periode zijn er al meerdere zaken naar voren gekomen die van invloed zijn geweest op deze bezuinigingstaakstelling. In de 2^e Bestuursrapportage 2014 zijn al een aantal bezuinigingen ingevuld. In deze bestuursrapportage worden daar nog weer een aantal posten aan toegevoegd. Ook op dit moment lopen nog een aantal onderzoeken naar bezuinigingsmogelijkheden. In de volgende bestuursrapportages zullen wij u over de voortgang blijven informeren. Over onderstaande onderwerpen hebben wij besluiten genomen waarvan de financiële gevolgen in deze bestuursrapportage zijn verwerkt.

Afdrukapparatuur

Het college besloten om het voordeel dat wordt behaald uit de gezamenlijke aanbesteding met de gemeente Meppel van de afdrukapparatuur ten gunste te laten komen van deze taakstelling. Het behaalde voordeel bedraagt € 18.235.

Speeltoestellen

In 2004 heeft de gemeenteraad besloten om het aantal speellocaties en toestellen te verminderen. Hier is in 2005 mee gestart en dit traject is in 2012 afgerond. De hoofdlijnen van het toenmalige voorstel waren:

- fasegewijze reductie van het aantal speellocaties en toestellen in overleg met de gebruikers
- speellocaties meer centraliseren, waardoor locaties ontstaan met meer speelwaarde
- het realiseren van nieuwe locaties in samenspraak met buurtverenigingen, dorpsgemeenschappen en scholen.

Het verloop van de speeltoestellen en locaties is als volgt:

Omschrijving	2004	2010	2014
Speeltoestellen	480	314	341
Speellocaties	79	63	62

Hierbij zijn de voetbaldoelen niet meegenomen. Daarvan waren er in 2014 32 in onze gemeente. Het college heeft opdracht gegeven om in dit onderzoek te bekijken wat het beleid van de omliggende buurgemeenten is ten aanzien van speeltoestellen en speellocaties en daarnaast om te onderzoeken of het ook mogelijk is om op een andere wijze speellocaties in stand te houden.

In omliggende gemeenten (Meppel, De Wolden en Midden-Drenthe) wordt verschillend met de speeltoestellen omgegaan. In Meppel zijn er 123 locaties met 605 toestellen, die allen door de gemeente worden onderhouden. In De Wolden onderhouden buurtverenigingen en bewoners de speelvoorzieningen. In Midden-Drenthe zijn 120 locaties met 800 toestellen.

Het verlagen van het beschikbare budget voor de speellocaties zal naast een financiële impact zeker ook een maatschappelijke impact hebben. De huidige speellocaties zijn tot stand gekomen door inzet van participatie. Bewoners hebben mogen meepraten, meedenken en meebeslissen. Gebleken is dat een aantal speellocaties maar beperkt worden gebruikt, o.a. door de sluiting van scholen en door bevolkingskrimp, en wellicht zouden kunnen worden opgeheven.

Naar aanleiding van het uitgevoerde onderzoek heeft het college besloten om een ombuiging op deze voorzieningen door te voeren en het beschikbare budget te verlagen. Dit levert een besparing op van € 82.500 in 2016 olopend naar € 142.500 in 2019. Het budget dat vervolgens resteert blijft beschikbaar en kan op een andere wijze worden aangewend door de inzet van burgerparticipatie waarbij de burgers, buurten en dorpen nauw zullen worden betrokken. Wanneer de gemeenteraad met deze ombuiging en benaderingswijze instemt zal een stappenplan worden opgesteld waarin dit verder wordt uitgewerkt.

Gronden en landerijen

De gemeente heeft diverse gronden en landerijen in eigendom die momenteel worden verhuurd of verpacht. Van al deze gronden en landerijen is bekeken of de noodzaak aanwezig is om deze aan te houden in het kader van toekomstig te ontwikkelen percelen. Van de gronden die geen bepaald doel hebben in gemeentelijke zin, is bekeken wat deze gronden opleveren (pacht of huur), voor hoeveel de gronden zijn opgenomen in de boeken (boekwaarde) en de toe te rekenen kosten (rentelasten en vaste lasten). Per saldo leveren de gronden minder op dan de kosten en daarnaast kan bij verkoop

ook nog een eenmalig positief resultaat worden gerealiseerd. Daarentegen is ook gekeken naar de realiteit van de inzichtelijke boekwaarden en hieruit is gebleken dat deze niet altijd duidelijk inzichtelijk waren of niet reëel meer waren. Voorgesteld wordt om de onduidelijke boekwaarden af te boeken, zodat ook de activastaat hiervan geschoond wordt.

Voor de verkoop van de gronden zullen ook eenmalige kosten gemaakt moeten worden. Voorgesteld wordt om deze eenmalige kosten en de afboekingen ten laste en de verkoopopbrengst ten gunste van de algemene reserve te brengen. Per saldo komt een bedrag van € 223.350 ten laste van de algemene reserve. Daarnaast levert de verkoop van de gronden een jaarlijkse besparing op van € 23.130. Dit bedrag zal vanaf 2017 ten gunste van de taakstelling bezuiniging worden gebracht.

Leerplicht

De leerplicht wordt op basis van een samenwerkingsovereenkomst uitgevoerd door de gemeente Hoogeveen. In het onderzoeksrapport wordt uitvoerig ingegaan op de wijze waarop de leerplicht (en de RMC-taak) wordt uitgevoerd. Het blijkt dat er in de komende jaren wijzigingen van rechtswege zijn te verwachten. Samengevat komt het erop neer dat de samenwerkingsovereenkomst met de gemeente Hoogeveen per kalenderjaar kan worden opgezegd en dat het zelf (weer) gaan uitvoeren van de leerplicht of in samenwerking met de gemeente Meppel mogelijk is. Echter een financieel voordeel wordt daaruit niet verwacht. Wel zal worden bekeken of er in de samenwerking met Meppel wellicht nog een efficiencywinst kan worden behaald.

Peuterspeelzaalwerk

Met betrekking tot bezuinigingsmogelijkheden en de mogelijkheden van het harmoniseren van de peuterspeelzalen is een onderzoek gedaan. In de uitkomsten van dit onderzoek wordt ingegaan op de wijzigingen die de komende jaren zijn te verwachten, zoals bijvoorbeeld dat er vanaf 1 januari 2017 twee beroepskrachten per groep moeten worden ingezet en dat beide ouders moeten werken om in aanmerking te komen voor een kinderopvangtoelage van het Rijk. Het Rijk neemt naar verwachting in 2017 de financiering van het reguliere peuterspeelzaalwerk over (macro ongeveer 50% van de huidige peuterspeelzalen). Of de decentralisatie uitkering in het kader van de wet Oké dan komt te vervallen is niet duidelijk (we ontvangen nu € 100.000). Daarnaast wordt een opsomming gegeven van de mogelijke neveneffecten die kunnen ontstaan door eventuele beleidswijzigingen op dit gebied. Er kan dan worden gedacht aan het mogelijk verdwijnen van het wettelijk dekkende netwerk van voorschoolse voorzieningen, het kunnen voldoen aan de gestelde eisen in het kader van voor- en vroegschoolse educatie of het pas invoeren van de besparing op het moment van invoering van de nieuwe wet per 1 januari 2017. Het onderzoek komt op een besparing tussen de € 40.000 en € 80.000. Om dit te kunnen staven is verder onderzoek nodig naar onder andere of ouders onder de wet kinderopvang (kunnen) vallen. Het college heeft op grond hiervan een bezuiniging opgelegd met ingang van 2017 van € 60.000 per jaar.

Samenwerken Westerveld en Meppel

Hoewel de samenwerking Meppel-Westerveld vooral is ingezet om kwaliteit te verbeteren en kwetsbaarheid te verminderen, verwachten we ook zeker een besparing te kunnen realiseren. Enerzijds in de personeelslasten door een afname van het aantal MT-leden en teamleiders op termijn. Vacatures voor deze functies zijn vanuit dat oogpunt in de afgelopen twee jaar steeds tijdelijk ingevuld, waardoor krimp straks daadwerkelijk mogelijk is. Daarnaast verwachten we een besparing te kunnen realiseren op de ondersteunende systemen in de bedrijfsvoering. De besparingen worden ingeschat op € 100.000 in 2017, € 200.000 in 2018 en € 300.000 in 2019 en volgende jaren.

WMO-maatwerkvoorziening

Dit product heeft de laatste jaren telkens geresulteerd in werkelijk lagere netto lasten dan begroot. In 2012 waren de netto lasten, exclusief de uren van de eigen organisatie, € 295.200 lager dan begroot, in 2013 was dit € 383.400 lager en in 2014 € 511.300 lager, dit ondanks dat de beschikbare budgetten waren bijgesteld. Hieruit blijkt dat er de afgelopen jaren telkens voor een fors bedrag beslag is gelegd op financiële middelen terwijl achteraf is gebleken dat die niet noodzakelijk waren.

In het kader van de decentralisatie Awbz naar WMO zullen het aantal aanvragen komende periode naar verwachting zeker toenemen. Echter hier staan ook financiële middelen van het Rijk tegenover. Uitgangspunt hierbij is ook dat de middelen van het Rijk de kosten moeten kunnen dekken. Om die reden achten wij een verlaging van het jaarlijkse budget met ingang van 2015 met € 250.000 verantwoord. Bovendien vinden wij het niet juist om nu op bepaalde onderwerpen/voorzieningen te gaan bezuinigen terwijl misschien achteraf blijkt dat we op WMO (vanaf 2015: Maatwerkvoorzieningen natura materieel en immaterieel) middelen over houden. Hierbij wordt uitdrukkelijk opgemerkt dat het

risico aanwezig blijft en groter wordt dat de beschikbare budgetten overschreden kunnen worden. Overigens heeft de raad voor incidentele invoerings- en uitvoeringskosten van de drie decentralisaties een bestemmingsreserve ingesteld van € 3,35 miljoen.

Gemeenschappelijke regelingen

De gemeente Midden Drenthe heeft een voorstel gedaan om de bijdrage aan de gemeenschappelijke regelingen RUD, GGD, VRD en Recreatieschap te verlagen met 5%. Wij ondersteunen dit voorstel en hebben dat ook kenbaar gemaakt. Uiteindelijk beslissen niet wij of u maar de algemene besturen van deze gemeenschappelijke regelingen. De gemeente kan een besluit van het algemeen bestuur alleen volgen. Totaal zou een verlaging van 5% kunnen leiden tot een bezuiniging van ca. € 97.350 per jaar. Overigens zou een andere door de gemeente Westerveld gewenste "bijdrage regeling" tot een besparing aan de RUD kunnen leiden van ca. € 150.000, waardoor de totale maximale besparing op deze gemeenschappelijke regelingen uit zou kunnen komen op € 230.000.

Na het verwerken van bovenstaande besluiten is de taakstelling op bezuiniging als volgt:

Specificatie mutaties taakstelling bezuiniging	2017	2018	2019
Oorspronkelijke bezuinigingstaakstelling	1.000.000	1.000.000	1.000.000
<i>Invulling taakstelling:</i>			
Abonnementen en tijdschriften (progr. 7)	5.500	5.500	5.500
Kunst in het gemeentehuis (progr. 7)	5.000	5.000	5.000
Westerveld heeft Antwoord (progr. 7)	100.000	100.000	100.000
<i>Tot en met 2e bestuursrapportage 2014 ingevuld:</i>	<i>110.500</i>	<i>110.500</i>	<i>110.500</i>
Lijkbezorgingsrechten (prog 2)	9.800	9.800	9.800
Inkoop en aanbesteding afdrukkapparatuur (prog 7)	18.235	18.235	18.235
Speelvoorzieningen (prog 2)	102.500	122.500	142.500
Gronden en landerijen (prog 7)	23.130	23.130	23.130
Peuterspeelzaalwerk (prog 3)	60.000	60.000	60.000
Samenwerken gemeente Meppel (prog 7)	100.000	200.000	300.000
WMO - Maatwerkvoorziening (prog 5)	250.000	250.000	250.000
Gemeenschappelijke regelingen (prog 1,3,4,6)	97.350	97.300	97.300
Tot en met 1e bestuursrapportage 2015 ingevuld:	771.515	891.465	1.011.465

Uit deze tabel blijkt dat in 2019 de taakstelling ruim wordt ingevuld. Het "overschot" op de taakstelling van € 11.465 wordt ten gunste gebracht van het exploitatieresultaat.

b. Taakstellingen

Naast de hiervoor genoemde bezuinigingstaakstelling waren er nog een aantal andere taakstellingen welke deels waren ingevuld. Uit onderstaande tabel blijkt dat die in deze Bestuursrapportage volledig zijn ingevuld. In de betreffende programma's is daarover een toelichting gegeven.

Taakstellingen	2 ^e Bestuur- rapportage 2014/ Programma- begroting 2015	Ontwikkelingen 1 ^e Bestuur- rapportage 2015	Stand na 1 ^e Bestuur- rapportage 2015
Taakstelling i.v.m. vermindering ambtsdragers (programma 1)			
2015	17.000	17.000	0
2016	17.000	17.000	0
2017	17.000	17.000	0
2018	17.000	17.000	0
2019	17.000	17.000	0
Taakstelling i.v.m. verzelfstandiging zwembaden (programma 3)			
2015	12.546	12.546	0
2016	14.656	14.656	0
2017	14.656	14.656	0
2018	14.656	14.656	0
2019	14.656	14.656	0
Taakstelling i.v.m. legesopbrengst bouwen (programma 6)			
2015	78.000	78.000	0
2016	78.000	78.000	0
2017	78.000	78.000	0
2018	78.000	78.000	0
2019	78.000	78.000	0
Taakstelling i.v.m. RUD (programma 6)			
2015	24.982	24.982	0
2016	51.296	51.296	0
2017	51.296	51.296	0
2018	51.296	51.296	0
2019	51.296	51.296	0
Taakstelling bezuiniging (programma 7)			
2017	889.500	661.015	228.485
2018	889.500	780.965	108.535
2019	889.500	900.965	-11.465

c. Nog te bestemmen resultaat uit verhoging ozb

In de vergadering van 11 november 2014 heeft de gemeenteraad een voorziening ingesteld voor de vervangingsinvesteringen riolering. Een en ander bracht met zich mee dat de geraamde opbrengst rioolheffingen met ingang van 2015 is verlaagd. De raad heeft in dezelfde vergadering besloten de geraamde opbrengst ozb te verhogen. Of deze extra opbrengst met ingang van 2017 als extra bate in de exploitatiebegroting tot uitdrukking komt of als invulling van de bezuinigingstaakstelling zou de raad in een later stadium, in de perspectiefnota 2015 of de begroting 2016, een besluit nemen. In de vergadering van 3 maart jl. heeft de raad er mee ingestemd om de kosten die voortvloeien uit het collegeprogramma "Samen waarmaken" te dekken uit de hiervoor genoemde extra opbrengst ozb. Onderstaand wordt een overzicht gegeven van de stand en het verloop van deze extra ozb-opbrengst. In de perspectiefnota 2015 dan wel de begroting 2016 zullen voorstellen over de nog te bestemmen bedragen worden gedaan.

Nog te bestemmen extra opbrengst ozb

	2017	2018	2019
Opbrengst voortvloeiend uit raadsbesluit 11 november 2014	250.000	300.000	350.000
Invulling collegeprogramma; raadsbesluit 3 maart 2015	-93.000	-93.000	-43.000
Nog te bestemmen extra opbrengst ozb	157.000	207.000	307.000

d. Reserve rekeningsaldo

Het vorige college had als doel een sluitende meerjarenbegroting tot en met 2017. Hiervoor is in de Knoppennotitie 2012 voorgesteld om een reserve rekeningsaldo in te stellen om schommelingen welke voor een belangrijk deel door de jaarlijks sterke wisselende algemene uitkering uit het Gemeentefonds worden veroorzaakt, op te kunnen vangen. Zoals in de Programmabegroting 2015 is aangegeven zal deze reserve, zolang de grote schommelingen in de Algemene Uitkering uit het Gemeentefonds zich blijven voordoen en de taakstellingen nog niet volledig zijn ingevuld, nog worden gebruikt. Dit leidt tot de volgende te verwachten standen:

Overzicht verwacht verloop reserve rekeningsaldo	Verwacht na verwerking 1 ^e bestuursrapportage 2015	
Stand 1-1-2015		1.648.012
Voorgestelde toevoeging o.b.v. rekeningresultaat 2014	445.862	
Saldo van toevoegingen en onttrekking tm 2 ^e Bestuursrapportage 2014	42.000	
Onttrekking t.b.v. Collegeprogramma	-155.000	
Mutaties 2015		332.862
Verwachte stand per 31-12-2015		1.980.874
Saldo van toevoegingen en onttrekking tm 2 ^e Bestuursrapportage 2014	-483.000	
Onttrekking t.b.v. Collegeprogramma	-103.000	
Mutaties 2016		-586.000
Verwachte stand per 31-12-2016		1.394.874
Saldo van toevoegingen en onttrekking tm 2 ^e Bestuursrapportage 2014	61.000	
Mutaties 2017		61.000
Verwachte stand per 31-12-2017		1.455.874
Saldo van toevoegingen en onttrekking tm 2 ^e Bestuursrapportage 2014	-300.000	
Mutaties 2018		-300.000
Verwachte stand per 31-12-2018		1.155.874

Bij de vaststelling van het collegeprogramma, c.q. de 2^e begrotingswijziging 2015, is besloten dat de extra lasten van dit collegeprogramma voor de jaren 2015 en 2016 ten laste van de reserve rekeningsaldo zullen worden gebracht. Dit is in deze bestuursrapportage verwerkt.

In deze bestuursrapportage heeft, met uitzondering van de onttrekking ten behoeve van de uitvoering van het collegeprogramma, geen storting of onttrekking plaatsgevonden om het verwachte rekeningresultaat aan de bestemmingsreserve rekeningsaldo toe te voegen of te onttrekken. Dit is gedaan om een inzicht te krijgen in de ontwikkelingen in het de loop van het jaar. Daarnaast zal bij het opstellen van de begroting deze onttrekking of toevoeging opnieuw worden bepaald, zodat er dan weer een actueel beeld zal ontstaan.

e. Collegeprogramma

In januari 2015 heeft het college het collegeprogramma "Samen waarmaken" gepresenteerd. De ambities van het college kunnen grotendeels met eigen inzet worden gerealiseerd, maar het college ontkomt er niet aan dat voor sommige onderdelen middelen voor nieuw beleid vrijgemaakt moet worden. In onderstaand schema geven we een overzicht van de incidentele en structurele financiële gevolgen uit het Collegeprogramma.

Incidenteel					
Nr. Maatregel	2015	2016	2017	2018	
1.1 Tijdelijk extra capaciteit	25.000				
Tijdelijke uitbreiging formatie					
4.1 recreatie, toerisme en economie	40.000				
Externe bijstand onderzoek					
4.2 ondernemersfonds	5.000				
5.2 Evaluatie cultuurbeleid		10.000			
	70.000	10.000	0	0	
Structureel					
Nr. Maatregel	2015	2016	2017	2018	
1.2 Facilitering samenspraak	10.000	10.000	10.000	10.000	
2.7 Instellen duurzaamheidsfonds	50.000	50.000	50.000	50.000	
5.1 Realisatie dorpskamers	25.000	25.000	25.000	25.000	
6.6 Jaarlijkse erfgoeddag		8.000	8.000	8.000	
	85.000	93.000	93.000	93.000	
Totaal	155.000	103.000	93.000	93.000	
Nog niet geraamd					
Nr. Maatregel	2015	2016	2017	2018	
3.5 Sportstimulering	x	x	x	x	Structureel
3.6 Invoeren schoolzwemmen	x	x	x	x	Structureel
3.7 Onderzoek sporthallen	x				Incidenteel
4.6 Stimulering glasvezelnet					
4.7 Informatieborden					

Met betrekking tot de dekking is besloten dat dit voor 2015 en 2016 ten laste van de reserve rekeningsaldo zal worden gebracht. Voor de jaren 2017 en verder zijn deze extra lasten ten laste gebracht van de extra opbrengst onroerende zaakbelasting. De mutaties zijn in deze bestuursrapportage financieel verwerkt.

f. Inhuur

Onderstaand treft u het overzicht aan inzake de inhuur over de eerste 3 maanden van 2015. Voor een vergelijking tonen we ook de totaalcijfers van 2011, 2012, 2013 en 2014.

	Totaal 2011	Totaal 2012	Totaal 2013	Totaal 2014	jan-mrt 2015
Inhuur op vacatureruimte (niet benutte loonsom)	€ 141.031	€ 278.908	€ 354.318	€ 525.408	€ 102.025
Advisering/interim	€ 95.624	€ 124.012	€ 75.842	€ 66.654	€ 8.198
Piekwerk	€ 323.627	€ 244.832	€ 148.533	€ 159.436	€ 75.492
Extern advies	€ 1.295.882	€ 743.708	€ 889.132	€ 598.851	€ 75.380
Seizoen	€ 345.321	€ 308.780	€ 206.986	€ 183.232	€ 2.286
Overig	€ 41.887	€ 13.746	€ 5.582	€ 22.368	€ -

Daarnaast willen we u graag opnieuw informeren over de verhouding tussen inhuur ten opzichte van de totale loonsom. De percentages volgens de personeelsmonitor van het A en O fonds voor de gemeenten tussen de 10.000 en 20.000 inwoners worden getoond onder het kopje benchmark. De cijfers over 2014 zullen naar verwachting pas in mei bekend gemaakt worden.

inhuur						
inhuur + loonkosten	loonsom inhuur		loonsom incl inhuur	loonsom excl inhuur	percentage incl inhuur	benchmark
2006	€ 1.100.416	*	€ 8.016.596	€ 6.916.180	13,7%	
2007	€ 1.248.639	*	€ 8.236.673	€ 6.988.034	15,2%	
2008	€ 2.032.310	*	€ 9.462.496	€ 7.430.186	21,5%	
2009	€ 1.912.084	*	€ 9.768.336	€ 7.856.252	19,6%	13%
2010	€ 1.459.509	*	€ 9.594.789	€ 8.135.280	15,2%	15%
2011	€ 1.427.873	*	€ 9.514.608	€ 8.086.735	13,5% **	11%
2012	€ 1.336.239	*	€ 9.645.059	€ 8.308.820	11,0% **	10%
2013	€ 1.036.488	*	€ 10.722.178	€ 9.041.785	6,4% **	9%
2014	€ 1.362.177	*	€ 9.488.323	€ 8.126.146	8,8% **	
2015	€ 197.969	*	€ 1.987.358	€ 1.789.389	10,0% **	

* Is exclusief extern advies.

** In afwijking op de landelijke benchmark is het bedrag van de flexibele schil niet meegenomen in de berekening voor wat betreft het inhuurpercentage. Wij zien de flexibele schil als ruimte binnen de loonsom, die afhankelijk van de situatie vast of tijdelijk (contract of inhuur) kan worden ingezet.

In 2015 werken we opnieuw met een flexibele schil binnen de formatie om pieken in de dienstverlening en bedrijfsvoering op te kunnen vangen. De flexibele schil is niet bestemd voor inhuur voor specialistische kennis (accountant, advocaten e.d.) of extra beleidsvragen. Voor de dekking van extra beleidsvragen geldt; oud voor nieuw of extra budget aanvragen.

Voor 2015 hebben we een flexibele schil kunnen creëren van 3 fte. Daarnaast kiezen we met het oog op de samenwerking met Meppel er ook in 2015 voor om personeel tijdelijk in te huren. De hogere kosten van deze tijdelijke krachten zijn niet altijd eenvoudig binnen de flexibele schil op te vangen, maar biedt ons wel mogelijkheden tot krimp, wanneer samenwerking daartoe leidt.

Sociaal Domein

In de tweede bestuursrapportage van 2014 zijn de consequenties in beeld gebracht voor de nieuwe taken versus uitvoering en de hieraan te besteden middelen. De raad heeft voor 2015 een bedrag van € 325.000,- euro beschikbaar gesteld uit de bestemmingsreserve voor de transities en het transformatieproces Sociaal Domein. Dit zal ingezet worden voor de incidentele kosten die gemaakt worden voor het transformatieproces. Hiervoor is er indicatief een analyse gemaakt voor de benodigde formatie 2015. Hierbij zijn wij behoedzaam geweest om niet direct te veel in te huren, denkend aan o.a. samenwerkingsverbanden, waaruit rendement kan worden gehaald.

Daarnaast hebben we inmiddels een reële inschatting gemaakt van de structureel extra formatie die nodig is voor de nieuwe taken. Hiervoor wordt in deze bestuursrapportage structureel budget overgeheveld vanuit de uitvoeringsbudgetten.

Ziekte

Waar het gaat om vervanging van ziekte-, zwangerschaps- en ouderschapsverlof is in 2015 een budget beschikbaar van € 201.885. Dit is een budget van ongeveer 2% van de totale loonsom. Het ziektepercentage daarentegen bedraagt over het eerste kwartaal ruim 7% (excl. zwangerschappen). In de tweede bestuursrapportage van 2014 hebben we u gevraagd ruimte te geven om indien nodig extra in te huren tot een bedrag van maximaal het percentage van het landelijk gemiddelde ziekteverzuimcijfer (in 2014 bedroeg deze 5,2%). Indien we het bestaande budget gaan overschrijden zult u daarover bij de jaarrekening geïnformeerd worden.

Voor de eerste 3 maanden van 2015 is er een bedrag van ruim € 36.000 uitgegeven aan vervanging van ziekte-, zwangerschaps- en ouderschapsverlof.

4. Meerjarenperspectief

In onderstaand overzicht is het meerjarenperspectief opgenomen. Dit geeft een inzicht in het bijgestelde te verwachte financiële resultaat over 2015 tot en met 2018.

	Meerjarenramingen 2015 t/m 2018			
	2015	2016	2017	2018
1. burger en bestuur	-4.799.969	-4.806.919	-4.769.458	-4.692.583
2. openbare orde en veiligheid	-10.959.236	-4.777.167	-4.664.734	-4.661.860
3. beheer openbare ruimte	-7.439.541	-8.864.706	-7.418.853	-7.415.158
4. onderwijs	-6.553.318	-6.202.596	-6.128.821	-6.066.274
5. lokale economie, recreatie en toerisme	-9.109.985	-9.509.206	-8.200.900	-8.156.417
6. werk en inkomen	-1.835.616	-1.662.735	-1.648.485	-1.658.584
7. zorg, welzijn, sport en cultuur	32.686.358	33.065.577	32.186.596	31.738.226
saldo voor bestemming	-8.011.307	-2.757.752	-644.655	-912.650
reserveringen - lasten	-3.263.390	-596.691	-191.644	-259.900
reserveringen - baten	11.273.863	3.727.675	821.351	1.242.168
saldo na bestemming	-834	373.232	-14.948	69.618

Bij dit meerjarenperspectief wordt nog de volgende opmerking geplaatst.

In de Programmabegroting 2015 en de 2^e Bestuursrapportage 2014 zijn stortingen en onttrekkingen aan de reserve rekeningsaldo verwerkt welke ook in het hiervoor getoonde meerjarenperspectief zijn verwerkt. Als deze stortingen en onttrekkingen buiten beschouwing worden gelaten ontstaat het volgende meerjarenperspectief.

Meerjarenperspectief exclusief mutaties reserve rekeningsaldo

	2015	2016	2017	2018
Saldo na bestemming inclusief mutaties reserve rekeningsaldo	-834	373.232	-14.948	69.618
Mutatie reserve rekeningsladdo begroting 2015 en 2e burap 2014	42.000	-483.000	61.000	-300.000
Perspectief exclusief mutaties reserve rekeningsaldo	41.166	-109.768	46.052	-230.382

5. Vaststellingsblad

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van de raad van de gemeente Westerveld op 23 juni 2015.

De voorzitter,

De griffier,

H. Jager

A. Middelkamp