



Aan de leden van de gemeenteraad
Onderwerp: Voortgangsrapportage 2018
Ons Kenmerk:

Geachte dames en heren,

Aanbieding

Hierbij bieden wij u de voortgangsrapportage 2018 ter behandeling aan. Hiermee rapporteren en informeren wij u over de afwijkingen in de beleidsuitvoering en over het in 2018 verwachte beloop van de inkomsten en uitgaven. Net als de kaderbrief is de voortgangsrapportage een nieuw document in de Planning en Control cyclus, eveneens in de vorm van een brief. De documenten in de P&C-cyclus bestaan hiermee uit twee boekwerken (jaarrekening en begroting) en twee brieven (kaderbrief en voortgangsrapportage). De voorjaarsnota en de najaarsnota zijn hiermee komen te vervallen. Het doel is een zodanig ingerichte P&C-cyclus, dat de raad op de juiste momenten de juiste informatie ontvangt om optimaal te kunnen (bij)sturen en controleren. Bij de keuze voor de nieuwe inrichting van de P&C cyclus is experimenteerruimte gecreëerd om ook invulling te kunnen geven aan een passende rapportagevorm en rapportagemoment. De accountantscommissie is opdracht gegeven om het proces verder te begeleiden. Zowel de vorm als het oplevermoment van de voortgangsrapportage zal daarom met de accountantscommissie worden geëvalueerd. Het opstellen van de voortgangsrapportage viel dit jaar samen met het begrotingsproces, waarmee de totstandkoming onder druk heeft gestaan.

In de voortgangsrapportage geven we, vooruitlopend op de jaarrekening 2018 een eerste prognose van het exploitatieresultaat dat in 2018 naar verwachting gerealiseerd gaat worden. We rapporteren op basis van het vertrekpunt 'geen bericht is goed bericht'. Als er aanleiding toe is, melden we ook andere bestuurlijk relevante ontwikkelingen.

Uit de voortgangsrapportage vloeit een aantal financieel technische budgetbijstellingen van de programmabegroting 2018 voort. Die zijn vanuit een oogpunt van begrotingsrechtmatigheid en/of het vernieuwde Besluit begroting en verantwoording (BBV) noodzakelijk. Het betreft de bij de voortgangsrapportage gebruikelijke verwerking van de budgetbijstellingen in het sociaal domein en de algemene uitkering.

Op grond van het BBV worden ook de noodzakelijke aanpassingen van de stortingen in, en onttrekkingen uit, de gemeentelijke reserves verwerkt. Daarnaast is sprake van een beperkt aantal budgetverschuivingen tussen programma's zonder resultaatteffect. De bijstellingen worden verwerkt in de negende wijziging van de programmabegroting 2018.

Inhoud

1.	Aanbieding	1
2.	Prognose resultaat op hoofdlijnen.....	3
3.	Beleidsuitvoering en financiële toelichting per programma.....	5
3.1.	Programma Wonen in Assen	5
3.2	Programma Werken in Assen	7
3.3.	Programma Meedoen in Assen	9
3.4	Programma Aantrekkelijk Assen.....	12
3.5.	Programma Samen werken aan Assen	13
3.6	Programma Bedrijfsvoering	14
3.7	Programma Vastgoed en grondbedrijf.....	15
3.8	Programma Algemeen financieel beleid.....	16

Bijlagen

Bijlage 1	Totaalprognose middeleninzet programma's 2018.....	18
Bijlage 2	Negende wijziging programmabegroting 2018	
Bijlage 2.1	Technische wijzigingen	21
Bijlage 2.2	Prognose stortingen en onttrekkingen reserves.....	22
Bijlage 2.3	Bijstelling budget septembercirculaire	24

2. Prognose resultaat op hoofdlijnen

Vooruitlopend op de jaarrekening 2018 komt de eerste prognose van het exploitatieresultaat inclusief voorgestelde budgetoverhevelingen uit op een negatief resultaat van € 3,9 miljoen, waar een negatief resultaat van € 500.000 was begroot. Dit wordt met name veroorzaakt door de tekorten binnen het sociaal domein van € 6,5 miljoen, bestaande uit € 8,4 miljoen hogere kosten die deels gecompenseerd worden door de € 1,9 miljoen hogere integratie-uitkering. Met name de kostenstijging binnen jeugdhulp die we voorgaand boekjaar al zagen optreden, vlakt niet af. Voor budgetoverhevelingen is € 1,1 miljoen geraamd.

De overige financiële voor- en nadelen binnen de overige programma's tellen op tot € 4,2 miljoen en worden daar waar het bijzonderheden betreft, per programma toegelicht. Hierin is begrepen een incidentele btw-meevaller van € 1,3 miljoen.

De verwachte budgetoverhevelingen zijn eveneens per programma toegelicht. Het geprognoseerde resultaat bestaat daarmee voor € 1,1 miljoen uit niet, of ten dele, bestede budgetten die nog voor verdere beleidsrealisatie in 2019 beschikbaar moeten blijven.

Onderstaand overzicht geeft de financiële resultaten per programma weer. Over de feitelijke omvang van de budgetoverheveling 2018-2019 wordt in het kader van de vaststelling van de jaarrekening 2018 definitief besloten. De hiervoor aangegeven omvang betreft een voorlopige inschatting.

Programma's		(bedragen * € 1.000)		
	Begroting actueel	Prognose	Saldo	V / N
Wonen in Assen	0	1.298	1.298	V
Werken in Assen	-13.273	-13.221	52	V
Meedoen in Assen	-89.994	-96.499	-6.505	N
Aantrekkelijk Assen	-13.497	-14.120	-623	N
Samen werken aan Assen	-6.438	-5.930	508	V
Bedrijfsvoering	-45.828	-45.201	626	V
Vastgoed en Grondbedrijf	-13.744	-12.321	1.423	V
Resultaat Programma's	-182.774	-185.994	-3.220	N

	Begroting actueel	Prognose	Saldo	V / N
Algemeen financieel beleid				
Onvoorzien/incidenteel	-313	-313	0	
Belastingheffing	16.954	16.850	-104	N
Financiering/Belegging	4.588	5.318	730	V
Gemeentefonds	150.222	151.642	1.420	V
Heffing vennootschapsbelasting	-30	-30	0	
Overige algemene dekkingsmiddelen	-1.068	-2.048	-980	N
Reserves en voorzieningen	11.777	11.636	-141	N
Saldi kostenplaatsen	158	158	0	
Resultaat algemene Dekking	182.288	183.213	925	V
Eindprognose resultaat	-486	-2.781	-2.295	N

Prognose budgetoverheveling		(bedragen x € 1.000)
Programma's	Bedrag	
Werken in Assen		
Economische agenda, acquisitie	-150	
Economische agenda, bijdrage Vaart in Assen	-100	
Economische agenda, accountmanagement	-50	
Meedoen in Assen		
Rookvrije generatie	-15	
Asielzoekers	-140	
Kinderarmoede	-278	
Armoede en schulden	-123	
Bedrijfsvoering		
Privacy	-240	
Totaal prognose budgetoverheveling	-1.096 N	
Eindprognose na budgetoverheveling	-3.877 N	

3. Beleidsuitvoering en financiële toelichting per programma

In het onderstaande vindt u per programma een korte samenvatting met de beleidsafwijkingen en de aandachtspunten. Daarnaast zijn de financiële afwijkingen en de verwachte budgetoverhevelingen toegelicht.

3.1 Programma Wonen in Assen

We zien dat de economie goed op stoom is en ook effect heeft op de ruimtelijke ontwikkelingen in Assen. De bereidheid tot investeren zien we terug in de woningproductie en de aantallen bouwaanvragen die ingediend worden. We spelen hierop in door te schuiven in de prioritering van de actualisatie van bestaande bestemmingsplannen. De planvorming en ontwikkeling van een deel van het Havenkwartier worden opgestart, waarbij ook gekeken wordt naar de mogelijkheden van circulair bouwen. De bestemmingsplanprocedures voor woningbouw op het Veemarktterrein en het deelplan Kloosterakker (Kloosterveen) zijn wat vertraagd.

Door tijdens de extreme droogteperiode extra aandacht te besteden aan onder andere beplanting en bruggen voldeed de openbare ruimte aan de afgesproken beeldkwaliteit.

Op het gebied van verduurzaming zijn een aantal belangrijke stappen gezet. Het aanbrengen van ledverlichting in de openbare ruimte loopt volgens planning en er zijn verschillende groot onderhoudsprojecten in samenspraak met belanghebbenden uitgevoerd. Het beleid voor grootschalige energie-opwekking is aan u aangeboden, maar het voorstel voor de aanpak van de asbestdaken loopt vertraging op. Met de opening van het fietspad langs de Europaweg-Zuid is de fietsbereikbaarheid van Assen verder verbeterd. Sinds april is het Publiek Vervoer van start gegaan en maakt de pilot Cityline hier deel van uit.

Veemarktplein

De bestemmingsplanprocedure voor de woningbouw op het Veemarktterrein (Asselyn) wordt in het najaar opgestart en zal niet in 2018, maar in 2019 worden afgerond. Er was meer tijd nodig dan verwacht om met de ontwikkelende partij tot overeenstemming te komen.

Het plan betreft de aanleg van het Veemarktplein (zuidelijke deel voormalig veemarktterrein). Op het plein worden elektriciteitsvoorzieningen voor evenementen en TT-kermis aangelegd. Ook wordt het diepriool onder het noordelijke deel van het Veemarktterrein verlegd in verband met woningbouw.

Ten opzichte van de raming is sprake van een overschrijding van de voorbereidingskosten. Een groot deel hiervan ontstaat doordat er meer en grotere vervuilingen in de ondergrond aanwezig zijn. Er was extra onderzoek nodig naar niet gesprongen explosieven (NGE). Deze zijn niet aangetroffen. Uw raad is per brief over de situatie geïnformeerd.

Zonnepark Assen-Zuid

De voorbereidingskosten voor het zonnepark Assen-Zuid overschrijden het voorbereidingskrediet, onder andere door aangescherpte regels rondom de SDE+ subsidie. Daarnaast moeten de leges vooruit betaald worden. Hiervoor volgt nog een separate kredietaanvraag aan uw raad. De verwachting is wel dat deze voorbereidingskosten gedekt kunnen worden uit de opbrengsten van het zonnepark.

Subsidie aardgasvrije woonwijk

Bij het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties is in het kader van het project Proeftuin Aardgasvrije Wijken subsidie aangevraagd voor de aanpak van 500 woningen in de wijk Lariks. Hierop is positief gereageerd. Het toegekende bedrag van € 4,2 miljoen is conform de aanvraag.

Financiële toelichting Programma Wonen in Assen € 1,3 miljoen V

Openbare ruimte € 862.000 V

Op schoonhouden openbare ruimte wordt een voordeel van € 100.000 verwacht. Dit wordt veroorzaakt door een lagere inzet vanwege het mooie weer. Daarnaast lopen de kosten voor onkruidbestrijding deels over naar 2019. Door uitstel van investeringen in het vervangen van verkeersregelinstallaties wordt op de kapitaallasten een voordeel van € 120.000 gehaald. Het klein en groot onderhoud aan civiele kunstwerken is door risico-gestuurd beheer doorgeschoven. Dit resulteert in 2018 tot een voordeel van € 482.000.

Eind 2018 is 90% van de stad voorzien van ledverlichting. Dit leidt in 2018 tot een incidenteel voordeel op de kapitaallasten van € 120.000. De kosten voor gladheidsbestrijding vallen naar verwachting totaal € 40.000 lager uit.

Door uitstel van projecten zijn de lasten voor wegbeheer € 1,5 miljoen lager. Dit heeft geen effect op het totale resultaat doordat ook de bijdrage vanuit de reserve niet nodig is. Op rioolbeheer worden € 400.000 lagere lasten verwacht. Dit wordt eveneens veroorzaakt door uitstel van projecten zonder effect op het resultaat. Het voordeel wordt toegevoegd aan de voorziening rioolbeheer.

Overige beleidsproducten € 436.000 V

Het resultaat van de overige beleidsproducten binnen Wonen komt uit op € 436.000. Dit wordt vooral veroorzaakt door lagere kosten voor vergunningverlening en hogere legesopbrengsten.

3.2 Programma Werken in Assen

We ronden dit jaar de ontvlechting van Alescon af. De toekomstige medewerkers van het WPDA hebben inmiddels hun plaatsingsbesluit ontvangen: vanaf 1 januari worden de drie taken in het kader van de participatiewet door één organisatie uitgevoerd. Dit leidt tot een gewijzigde begroting voor het WPDA die dit najaar zal worden voorgelegd. Dit najaar wordt eveneens een start gemaakt met de herijking van de kadernota Participatiewet. Het economisch beleid zal de komende bestuursperiode worden geïntensiveerd. Hiertoe wordt dit najaar de economische agenda opgesteld in samenwerking met de belangrijkste stakeholders.

Overname panden Alescon

Er is geen onderhoudsvoorziening voor het pand aan de W.A. Scholtenstraat gevormd dat tegen de boekwaarde overgaat naar het WPDA. Het WPDA gaat hier onderzoek naar laten doen.

Ontwikkelingen AwerC-Flex bv

Ten aanzien AwerC-Flex bv bestaat nog steeds het risico dat pensioenfonds PWRI premies gaat vorderen over de periode 2013-2017.

De belastingdienst doet onderzoek naar het feitelijk werkgeverschap over deze periode. Dit leidt mogelijk tot naheffingsanslagen.

Daarnaast is er op dit moment een interpretatieverschil over de uitleg van de vaststellingsovereenkomst van januari 2018, tussen Alescon en de FNV. Dit gaat over de medewerkers van AwerC-Flex bv die niet werkzaam zijn bij Alescon maar bij andere werkgevers. Hierover voert Alescon overleg met de FNV.

Ingezette daling aantal bijstandsgerechtigden en definitieve beschikking BUIG

De werkgelegenheid groeit en het aantal uitkeringen daalt licht (2.170 bijstandsgerechtigden in januari 2018 ten opzichte van 2.111 uitkeringen in augustus 2018). De definitieve beschikking ten aanzien van de BUIG-uitkering laat een verhoging van € 900.000 zien. Wij wachten de tweede bestuursrapportage van het WPDA af om te bezien in hoeverre deze effecten leiden tot een positieve afwijking ten opzichte van de begroting, omdat er daarnaast ook sprake is van hogere organisatiekosten vanwege de invlechting van de noordelijke Alescon-activiteiten.

Financiële toelichting Programma Werken in Assen € 52.000 V

Ontvlechting Alescon/ invlechting noordelijke activiteiten in het WPDA € 225.000 N

Er wordt een solidariteitsbijdrage van € 2 miljoen betaald aan de gemeenten Hoogeveen, Midden-Drenthe en de Wolden, die grotendeels uit de reserves van Alescon gefinancierd kan worden. Het aandeel van de gemeente Assen in de bijdrage bedraagt naar verwachting € 150.000. De invlechting van de noordelijke activiteiten in het WPDA leidt binnen deze organisatie tot frictiekosten. Voor 2018 zijn deze beperkt tot € 75.000. Dit nadelig resultaat was voorzien en kan worden gedekt uit gereserveerde middelen binnen het programma Algemeen financieel beleid.

Regulier resultaat WPDA € 23.000 N

Op basis van de eerste bestuursrapportage ontstaat een beperkt nadeel op de reguliere activiteiten van het WPDA. De uitkeringslasten nemen licht af. De kosten voor loonkostensubsidies en de organisatiekosten nemen echter toe.

Economische ontwikkeling en innovatie € 300.000 V

Binnen het incidenteel beschikbaar gestelde budget voor accountmanagement van € 150.000 vrij. Dit wordt betrokken in de budgetoverhevelingen.

Binnen dit beleidsproduct valt verder het in 2017 overgehevelde budget ten bedrage van € 40.000 voor regionaal accountmanagement vrij. Na het opstellen van de jaarrekening is in regionaal verband besloten hier geen invulling aan te geven. Voor de invulling van de later dit jaar vast te stellen economische agenda is dit jaar een bedrag van € 200.000 inzetbaar. Na aftrek van de extra kosten als gevolg van de verlenging van de opdracht voor de kwartiermaker binnenstad resteert € 110.000. Opgeteld leidt dit tot een resultaat van € 150.000 dat eveneens in de budgetoverhevelingen betrokken wordt.

Toelichting verwachte budgetoverhevelingen

Acquisitie € 150.000

Voor acquisitie is in het boekjaar 2018 incidenteel € 200.000 beschikbaar gesteld. Dit najaar wordt de economische agenda 2019-2022 opgesteld. Om de gewenste inzet op acquisitie meerjarig vorm te kunnen geven worden de uitkomsten van dit proces afgewacht. Het voorstel is om de resterende middelen van naar verwachting € 150.000 over te hevelen naar 2019 om een stevige start te kunnen maken in 2019.

Bijdrage Vaart in Assen € 100.000

We faciliteren binnenstadorganisatie Vaart in Assen (ViA) bij de opstart en doorontwikkeling in 2019 en met 2020 met een financiële bijdrage. Vooruitlopend op besluitvorming hieromtrent houden we rekening met budgetoverheveling van het programma Werken in Assen naar het programma Aantrekkelijk Assen van € 100.000.

Uitvoering economische agenda € 50.000

We gaan dit najaar interactief aan de slag met de belangrijkste stakeholders om de Economische Agenda 2018-2022 te bepalen. Daarnaast wordt de economische positionering voor Assen ontwikkeld, en de gewenste inzet voor acquisitie alsmede voor stadsmarketing wordt hieraan gekoppeld. Om de kosten van de daaruit voortvloeiende (meerjaren)uitvoeringsprogramma's deels te kunnen dekken stellen we een budgetoverheveling voor.

3.3 Programma Meedoen in Assen

De kadernota Sociaal domein, die in het najaar van 2017 is vastgesteld, bouwt voort op de ingezette lijn van de begroting 2018. Het nieuwe bestuursakkoord onderschrijft de belangrijkste uitgangspunten van de kadernota Sociaal domein. Het uitvoeren van de Jeugdwet, de Participatiewet en de Wet maatschappelijke ondersteuning wordt niet langer gezien als doel, maar als middel om ondersteunend te zijn aan de samenleving. De diverse beleidsthema's worden vanuit die gedachte uitgevoerd. In de afgelopen periode zijn wij geconfronteerd met oplopende kosten in het sociaal domein, met name op het gebied van de jeugdhulp en maatschappelijke ondersteuning. Wij zijn met u in gesprek over de maatregelen die nodig zijn om de tekorten in de komende jaren te laten afnemen. Het recht op ondersteuning en hulp en de kwaliteit daarvan blijven voor ons voorop staan.

Transformatie

We werken aan het sluiten van een transformatieakkoord met de zorgaanbieders en het instellen van een preventiefonds. In de uitwerking van de diverse agenda's van de kadernota en de projecten uit de experimenteerruimte zetten we waar mogelijk in op het afschalen van zorg (meer demedicaliseren, meer normaliseren). De dalende rijksbijdrage en onverwacht hogere kosten nopen ons tot het treffen van extra maatregelen.

Jeugdhulp

We constateren een oplopend tekort bij jeugdzorg. Er is meer intensieve zorg voor kinderen nodig én we hebben te maken met een groep jeugdigen die langdurig ondersteund worden. Tegelijkertijd daalt de rijksbijdrage. In september zijn we gestart met de evaluaties van ons preventieve aanbod in het voorliggende veld. We evalueren de inzet van het jeugdmaatschappelijk werk, de praktijkondersteuners huisartsen voor jeugd, YOOP (inzet Yorneo in het basisonderwijs), Samen Vroeg Erbij (Blijven) en de jeugdgezondheidszorg in het onderwijs en de kinderopvang. Resultaten van deze evaluaties verwachten we eind november en deze moeten bijdragen aan een effectieve preventieve inzet.

Wet maatschappelijke ondersteuning

We zien een gestage toename zorggebruik Wmo, evenals voorgaande jaren. Het zorggebruik voor begeleiding en dagbesteding neemt toe, waarbij dit jaar een verschuiving naar lichtere inzet waarneembaar is. Daardoor ontstaat een overschrijding op dit budget. Kwetsbare inwoners doen meer en vaker een beroep op begeleiding, omdat zij korter gebruik kunnen maken van de Zorgverzekeringswet. Ook is het niet altijd mogelijk om van de Wet Langdurige Zorg gebruik te maken. Daarnaast stimuleren wij zelfstandig wonen bij inwoners die nu beschermd wonen in de Wmo. Tenslotte zijn er jongeren die na de jeugdhulp nog ondersteuning nodig hebben nu zij volwassen zijn (18+).

Armoede en schulden

Een preventieplan armoede en schulden (inclusief toegang en de uitvoering) is in ontwikkeling. Onderdeel hiervan is onder andere het vergroten van het aanbod langdurige vrijwilligersondersteuning en de aanpak voor jongeren met schulden. De GKB geeft in 2018-2020 invulling aan de strategische herijking en de ontwikkeling naar een tweede lijnorganisatie voor schuldhulpverlening, daarvoor zijn personele voorzieningen getroffen in 2018. Deze voorzieningen zijn inmiddels grotendeels ingezet. Om het vervolgtraject in 2019 af te ronden is naar verwachting een beperkte aanvulling nodig. De GKB brengt dit momenteel in beeld.

Gestegen bereik Meedoenregelingen

Diverse organisaties ondersteunen in 2018 opnieuw meer Asser kinderen die opgroeien in armoede. De invoering van het kindpakket speelt hierin een belangrijke rol. Met dit instrument krijgen we bovendien het hele gezin in beeld, hetgeen een eerste opstap is naar een duurzame aanpak voor armoede in de volle breedte.

Financiële toelichting programma Meedoen in Assen € 6,5 miljoen N

Financiële ontwikkelingen jeugdhulp, Wmo en beschermd wonen € 8,4 miljoen N

Op basis van de prognose van de kosten Jeugdhulp, Wmo en Beschermd Wonen is de verwachting dat de totale uitgaven € 8,4 miljoen hoger zijn dan begroot. Tegenover deze hogere lasten staan echter ook hogere baten van € 2,1 miljoen, waarvan de bijstelling van de € 1,9 miljoen integratie-uitkering sociaal domein is verantwoord binnen het programma Algemeen financieel beleid. Dit betekent dat de totale uitgaven van deze drie taken € 6,3 miljoen hoger zijn dan de ontvangen rijksbijdrage. Dit betreft Jeugd voor € 6,1 miljoen en Wmo voor € 2,0 miljoen. De kosten Beschermd Wonen blijven nog ruim onder de rijksbijdrage. Het aandeel in dit overschot voor de gemeente Assen wordt geraamd op € 1,8 miljoen. Het tekort op het sociaal domein kan nog voor € 1,7 miljoen gedekt worden uit de reserve Sociaal Deelfonds. Voor het resterende deel van € 4,6 miljoen zal een beroep moeten worden gedaan op de algemene reserve.

Hogere onttrekking reserve € 1,5 miljoen V

De onttrekking aan de reserve voor het programma Meedoen in Assen is € 1,5 miljoen hoger dan begroot. Dit bestaat enerzijds uit de niet begrote onttrekking van € 1,7 miljoen aan de reserve Sociaal Deelfonds en anderzijds uit de lagere onttrekking van € 200.000 voor de projecten binnen de experimenteerruimte.

Overige beleidsproducten Sociaal domein € 460.000 V

Het gaat hier met name om lagere kosten voor statushouders en armoede en schulden. Dit wordt betrokken bij de budgetoverhevelingen.

Toelichting verwachte budgetoverhevelingen

Rookvrije generatie € 15.000

In 2018 is € 20.000 beschikbaar gesteld voor het project Rookvrije Generatie. Dit project loopt door in 2019. We stellen voor om het resterende budget van € 15.000 over te hevelen naar 2019.

Statushouders € 100.000

Het Rijk stelt vanaf 2019 geen aanvullende middelen meer beschikbaar voor statushouders. De verwachting is dat er in 2018 € 175.000 overblijft van het beschikbare budget. In de stad zijn diverse organisaties die zich inzetten voor deze doelgroep. Om deze organisaties ook in 2019 te kunnen subsidiëren is het voorstel om € 140.000 over te hevelen naar 2019.

Kinderarmoede € 278.000

In 2017 is er € 400.000 overgeheveld van de middelen bestrijding kinderarmoede naar 2018. Ook in 2018 zijn er vanuit het Rijk middelen beschikbaar gesteld. Deze middelen worden dit jaar niet geheel ingezet. Het voorstel is om een bedrag van € 278.000 over te hevelen naar 2019 om extra initiatieven te kunnen ondersteunen.

Armoede en schulden € 123.000

Tot en met 2020 is er vanuit het Rijk extra geld beschikbaar gesteld voor Armoede en Schulden. Voor 2018 bedraagt dit € 123.000. Dit najaar wordt een plan gemaakt voor de inzet, uitvoering zal plaatsvinden in 2019. Het voorstel is daarom om het gehele budget over te hevelen naar 2019.

3.4 Programma Aantrekkelijk Assen

Samen met partners blijven we werken aan een attractieve en verzorgde stad. De provincie heeft in dat kader voor de ideeën van het Koopmansplein een subsidie beschikbaar gesteld. Samen met de opgerichte binnenstadsorganisatie Vaart in Assen (ViA) is een werkagenda opgesteld en een voorstel gemaakt om te komen tot een binnenstadsorganisatie.

We hebben met ondernemers een geslaagd TT-festival georganiseerd.

Cultuurparticipatie in de regio willen we stimuleren. Door een intensieve samenwerking met culturele instellingen hebben we een goede programmering neergezet. Met deze verbinding tussen beleid en praktijk is Assen beloond met de BNG-Bank Cultuurparticipatieprijs 2018.

De inzet op een levendige en aantrekkelijke binnenstad heeft ook op een andere wijze effect. We zien dat door de ruimtelijke ontwikkelingen op het Veemarktterrein en steeds minder 'blik' op straat het aantal parkeerders terugloopt, wat tot een negatief effect op de financiën leidt.

Door aandacht te hebben voor veiligheid wordt ook tegemoetgekomen aan de aantrekkelijkheid van de stad. Met de politie, Vaart Welzijn en betrokkenen hebben we voor de aanpak van de overlast op het Koopmansplein en in de Gouverneurstuin twee actieplannen gemaakt. Verder is samen met het Regionaal Informatie en Expertise Centrum (RIEC) een ondermijningsbeeld van Assen gemaakt met als doel het (gevoel van) vertrouwen van de samenleving te borgen.

BNG-bank Cultuurprijs

De gemeente Assen heeft de BNG Bank Cultuurparticipatieprijs 2018 gewonnen. De prijs is in het leven geroepen om cultuurparticipatie in de regio te stimuleren. Volgens de jury viel Assen vooral op vanwege de sterke verbinding tussen beleid en praktijk. Omdat Podium Zuidhaege een grote rol heeft gespeeld in dit gehele traject, is de prijs aan hen ter beschikking gesteld. Podium Zuidhaege maakt een plan waarbij ze aangeven hoe ze de middelen willen besteden aan cultuurparticipatie en waar de verbinding met andere culturele organisaties in Assen wordt gezocht.

Financiële toelichting programma Aantrekkelijk Assen € 623.000 N

Parkeren € 474.000 N

Er is sprake van minder (betalende) parkeerders in het centrum van Assen. Vooral het aantal parkeerders op het Veemarktterrein is lager dan verwacht. Daarnaast is uit onderhoudsinspecties naar voren gekomen dat (toekomstig) onderhoud duurder is, ook als gevolg van de goed draaiende economie. Hierdoor komt het resultaat op betaald parkeren verder onder druk te staan.

Overige beleidsproducten € 149.000 N

Dit nadelige resultaat komt voornamelijk voort uit nadelen op evenementen. De lasten voor de TT zijn als gevolg van extra beveiliging, verkeersmaatregelen, preventieve inzet van hulpdiensten, crowd monitoring en extra verlichting hoger, terwijl de opbrengsten TT-kermis lager zijn dan begroot. Als extra bijdrage voor de TT zijn vanuit de provincie en uit sponsoring extra middelen ontvangen.

3.5 Programma Samen werken aan Assen

Binnen de drie thema's bestuur, regionale samenwerking en dienstverlening verloopt de uitvoering van het vastgestelde beleid volgens planning. In 2018 wordt overheidsparticipatie verder uitgebreid. De richting die door u is ingezet om meer dialoog te hebben met inwoners en college is het uitgangspunt bij het maken en ontwikkelen van beleid. Waar mogelijk schaffen we bestaande regels af of worden ze vereenvoudigd. We geven de inwoners de mogelijkheid om steeds meer producten en diensten digitaal aan te vragen.

Dienstverlening

De resultaten van de klantarena en het stadspanelonderzoek over onze dienstverlening in 2018 worden vertaald in de visie op dienstverlening.

Financiële toelichting programma Samen werken aan Assen € 508.000 V

Dienstverlening € 480.000 V

Op dienstverlening is een voordeel ontstaan van € 480.000. Dit komt met name doordat we continu inzetten op verdergaande digitalisering en procesoptimalisaties binnen Burgerzaken en Frontoffice. Dit levert efficiëntiewinsten en kostenbesparingen op. In de begroting 2019 is dit budget geactualiseerd.

Overige beleidsproducten € 28.000 V

Dit voordeel bestaat uit incidenteel lagere kosten van de rekenkamercommissie als gevolg van wervingstijd, samenhangend met de nieuwe samenstelling. De kosten voor regionale samenwerking vallen licht hoger uit.

3.6 Programma Bedrijfsvoering

Overheidsparticipatie is verbreed tot de ontwikkeling van de hele organisatie. Dit is gestart met het maken van 'Het verhaal van Assen'. Er wordt continu aandacht gegeven aan wat voor overheid we in deze veranderende tijd willen en moeten zijn.

DigiD-audit

De DigiD-audit heeft nog niet tot een goedkeurende verklaring geleid. Inschatting is dat de ingezette maatregelen voldoende zijn om deze alsnog te verkrijgen. Bij afsluiting van DigiD zouden we onze dienstverlening naar de burger niet naar behoren kunnen uitvoeren.

Financiële toelichting programma Bedrijfsvoering € 626.000 V

Salarislasten en inhuur € 300.000 N

De totale bezetting ligt met 98% bijna op de begrote formatie. Wel is er sprake van inhuur tegen hogere kosten door personeelwisselingen als gevolg van de aantrekkende economie en voor het oplossen van knelpunten. De inhuur betreft voornamelijk het sociaal domein en ruimtelijke ontwikkelingen. De voorziening frictiekosten zal in het kader van de jaarrekening worden herijkt.

Beheerkosten € 400.000 V

De kosten voor telefonie, reiskosten en kantoorartikelen en overige materiele kosten zijn lager dan begroot. In de begroting 2019 is dit budget geactualiseerd.

Kapitaallasten € 410.000 V

De kapitaallasten zijn € 410.000 lager, met name doordat geplande investeringen later worden gerealiseerd.

Projectdekking € 120.000 N

Als gevolg van langdurige ziekte en personele verschuivingen is vanuit de eigen ambtelijke organisatie minder doorbelast op projecten. Per saldo is hierdoor een nadeel op projectdekking ontstaan.

Kosten maatregelen privacy € 240.000 V

Voor maatregelen rondom privacy is € 430.000 beschikbaar. In 2018 wordt hiervan € 190.000 besteed. Het resterende deel ten bedrage van € 240.000, is nodig voor de verdere implementatie en wordt betrokken bij de budgetoverheveling..

Toelichting verwachte budgetoverhevelingen

Kosten maatregelen privacy € 240.000

De implementatie van de maatregelen rondom privacy loopt door naar 2019. Daarom wordt voorgesteld het resterende budget ten bedrage van € 240.000 over te hevelen.

3.7 Programma Vastgoed en grondbedrijf

In het laatste kwartaal van 2018 wordt een raadsvoorstel aan de gemeenteraad voorgelegd waarin de verduurzaming van vijf gemeentelijke gebouwen is opgenomen. Rekening houdend met verrekening van het positieve resultaat op de kapitaallasten met de negatieve stelpost binnen het programma algemeen financieel beleid, wordt een nagenoeg neutraal financieel resultaat verwacht. Op onze bedrijventerreinen verwachten we dit jaar 1,7 hectare te verkopen, terwijl 2,5 hectare was voorzien. De effecten zijn opgenomen in de begroting 2019 van het gemeentelijk grondbedrijf.

Project Wielerbaan

Voor het project wielerbaan wordt een overschrijding op de kosten voor de verlichting verwacht van € 250.000. Hiervan kan € 100.000 gedekt worden vanuit meevallers vanuit andere lopende projecten binnen sport. De dan nog resterende overschrijding van € 150.000 wordt geactiveerd en levert vanaf de begroting 2019 een beperkte extra kapitaallast op. Hiervoor volgt een separate kredietaanvraag aan uw raad.

Financiële toelichting Programma Vastgoed en grondbedrijf € 1,42 miljoen V
Kapitaallasten Vastgoed € 2,35 miljoen V
Ten aanzien van de kapitaallasten wordt een voordeel verwacht van € 2,35 miljoen. Dit voordeel hangt voor € 1,43 miljoen samen met het nadeel op de vrijgevallen stelpost binnen het programma Algemeen financieel beleid. Aanvullend is sprake van uitgestelde investeringen en vallen kapitaallasten voor gesloopte panden vrij.
Overige baten en lasten Vastgoed 927.000 N
Op grond van het BBV moeten extra stortingen plaatsvinden in de onderhoudsvoorziening voor een bedrag van totaal € 600.000 euro. Daarnaast is sprake van hogere onderzoeks-, verkoop en advieskosten van € 117.000. De OZB-lasten voor met name onderwijs vallen € 130.000 hoger uit. Overige afwijkingen in baten en lasten binnen vastgoed en reservemutaties tellen op tot € 80.000 nadelig.
Grondbedrijf € 0
Voor de prognose zijn zowel de kosten als opbrengsten lager dan begroot, maar na verrekening met de reserve grondexploitaties heeft dit geen effect op het resultaat. Deze verlaging van kosten en opbrengsten in het boekjaar ontstaat door een verschuiving van kosten en opbrengsten naar daaropvolgende planjaren.

3.8 Programma Algemeen financieel beleid

De beleidsuitvoering binnen het programma Algemeen financieel beleid verloopt volgens plan. Dat geldt zowel voor de heffing en invordering van de belastingen, de financiering en de liquiditeit als voor de uitkering uit het gemeentefonds. Het gemeentelijke treasurystatuut wordt geactualiseerd en aansluitend ter vaststelling aan de raad voorgelegd.

Reservepositie

De gemeentelijke reservepositie is in overeenstemming met afspraken die zijn vastgelegd in de eind 2016 door uw raad vastgestelde kadernota Reserves en voorzieningen en op grond van BBV-richtlijnen doorgelicht en geactualiseerd. Het meerjarig beloop is eveneens geactualiseerd en de voor beleidsinvulling in de bestuursperiode 2019-2022 beschikbare vrije ruimte is in beeld gebracht. Gelijktijdig is op basis van risicoanalyses beoordeeld of het eigen vermogen en de gemeentelijke weerstandscapaciteit voldoende robuust zijn. De uitkomsten van de doorlichting en de daaruit voortvloeiende aanbevelingen zijn betrokken bij de voorbereiding van de begroting 2019 en de beleidsinvulling voor de periode 2019-2022.

Financiële toelichting Programma Algemeen financieel beleid € 925.000 V

Circulaires gemeentefonds € 1,4 miljoen V

De prognose van de algemene uitkering 2018 is zowel gebaseerd op de mei- als op de september-circulaire. Op grond daarvan neemt de Asser-uitkering 2018 per saldo met € 1,4 miljoen toe. Die komt daarmee uit op € 151,8 miljoen.

Voornaamste oorzaak is de verhoging van de integratie-uitkering sociaal domein. Deze neemt als gevolg van volume-en prijsbijstelling met € 1,9 miljoen toe. Daar staat tegenover dat het algemene deel van de algemene uitkering met € 1,4 miljoen afneemt. Dit wordt veroorzaakt door de verlaging van het accres.

Nieuw is de beschikbaarstelling van middelen voor de aanpak van schulden en armoede (3 jaar) en voor de innovatieve energietransitie. De Asser uitkering neemt hierdoor in 2018 met respectievelijk € 120.000 en € 150.000 toe.

Naast de aanpassingen op basis van de circulaires is de prognose van de algemene uitkering met € 600.000 naar boven bijgesteld als gevolg van de werking van landelijke en eigen lokale volumeontwikkelingen.

Het gemeentefonds draagt € 100 miljoen bij aan de vorming van een 'knelpuntenpot' voor gemeenten met tekorten in het sociaal domein. Omdat Assen in de beginjaren geen tekorten heeft gehad komen we daar niet voor in aanmerking.

Voordeel financiering/beleggingen € 730.000 V

De financieringspositie ontwikkelt zich gunstig en het rentepeil op de geld- en kapitaalmarkt is onverminderd laag. De financieringsbehoefte ligt aanmerkelijk lager dan op begrotingsbasis geraamd. Verwachting is dat er verder dit jaar geen nieuwe vaste geldlening hoeft te worden aangetrokken en dat met gebruikmaking van kortgeldfaciliteiten in de dagelijkse financieringsbehoefte kan worden voorzien. De werkelijke stand van de reserves op 1 januari 2018 resulteert op basis van de geldende rentesystematiek in een toename van de te calculeren rente over het eigen vermogen van € 700.000 . Omdat de toename via de renteverdeling als extra rentelast aan de andere begrotingsprogramma's wordt doorberekend verloopt deze bijstelling gemeentebreed budgettair neutraal.

Overige algemene dekkingsmiddelen € 980.000 N

In de prognose vervallen een aantal tijdelijk op dit product geraamde budgetten (stelposten). De feitelijk optredende financiële effecten verschuiven in de uitvoering van de begroting naar het programma waar ze inhoudelijk betrekking op hebben. Voor het programma Algemeen financieel beleid resulteren die verschuivingen in een nadeel van € 2,3 miljoen.

De belangrijkste factor in dit verband is het weer terugdraaien van de aanpassing van de gemeentebrede afschrijvingssystematiek. Deze was op grond van het BBV doorgevoerd en dat bleek achteraf niet noodzakelijk te zijn. Met het herinvoeren van de oude systematiek wordt het aanvankelijk als gevolg van deze operatie optredende nadeel van € 2,5 miljoen ongedaan gemaakt. In de begroting 2018 is hieraan in de vorm van een stelpost uitdrukking gegeven. De feitelijke financiële uitwerking krijgt in de jaarrekening 2018 zijn beslag.

Met de belastingdienst zijn afspraken gemaakt over btw-afdracht voor gerealiseerde investeringen in multifunctionele accommodaties en de exploitatie daarvan. Dit resulteert in een teruggave van ten onrechte afgedragen btw van € 1,9 miljoen. Hiervan komt € 1,3 miljoen rechtstreeks ten gunste van de exploitatie; het resterende deel wordt in mindering gebracht op de investeringskosten van de accommodaties en leiden daarmee tot lagere kapitaallasten

Tot slot

Zoals aangegeven is dit de eerste voortgangsrapportage in deze vorm. Wanneer het voorstel tot evaluatie met de accountantscommissie wordt overgenomen, zal deze dit najaar plaatsvinden.

Het voorlopige jaarresultaat van € 3.9 miljoen negatief is een prognose, het definitieve eindresultaat komt in het jaarrekeningproces tot stand.

De behandeling van de voortgangsrapportage is gelijktijdig met de begroting op 5 en 8 november.

Met vriendelijke groet,
burgemeester en wethouders,



burgemeester



gemeentesecretaris

Bijlage 1. Totaalprognose middeleninzet programma's 2018

Overzicht lasten en baten per programma en beleidsthema (bedragen x € 1.000)

	Lasten			Baten			Saldo			V/N
	Actueel Budget	Prognose	Saldo	Actueel budget	Prognose	Saldo	Actueel budget	Prognose	Saldo	
Wonen in Assen										
Resultaat vóór bestemming	22.011	18.990	3.021	18.910	18.998	88	-3.101	8	3.109	V
Mutaties reserves	493	493	0	3.594	1.783	-1.811	3.101	1.290	-1.811	N
Resultaat ná bestemming	22.504	19.483	3.021	22.504	20.781	-1.723	0	1.298	1.298	V
Werken in Assen										
Resultaat vóór bestemming	79.417	68.875	10.542	66.607	33.148	-33.459	-12.810	-35.727	-22.917	N
Mutaties reserves	613	613	0	150	23.119	22.969	-463	22.506	22.969	V
Resultaat ná bestemming	80.030	69.488	10.542	66.757	56.267	-10.490	-13.273	-13.221	52	V
Meedoen in Assen										
Resultaat vóór bestemming	98.417	106.240	-7.823	6.988	6.856	-132	-91.429	-99.384	-7.955	N
Mutaties reserves	0	0	0	1.435	2.885	1.450	1.435	2.885	1.450	V
Resultaat ná bestemming	98.417	106.240	-7.823	8.423	9.741	1.318	-89.994	-96.499	-6.505	N
Aantrekkelijk Assen										
Resultaat vóór bestemming	18.065	18.148	-83	4.491	3.951	-540	-13.574	-14.197	-623	N
Mutaties reserves	3.000	3.000	0	3.077	3.077	0	77	77	0	
Resultaat ná bestemming	21.065	21.148	-83	7.568	7.028	-540	-13.497	-14.120	-623	N

	Lasten			Baten			Saldo			V/N
	Actueel Budget	Prognose	Saldo	Actueel budget	Prognose	Saldo	Actueel budget	Prognose	Saldo	
Samen werken aan Assen										
Resultaat vóór bestemming	5.082	4.680	402	1.144	1.250	106	-3.938	-3.430	508	V
Mutaties reserves	2.500	2.500	0	0	0	0	-2.500	-2.500	0	
Resultaat ná bestemming	7.582	7.180	402	1.144	1.250	106	-6.438	-5.930	508	V
Bedrijfsvoering										
Resultaat vóór bestemming	53.870	54.020	-150	7.668	8.444	776	-46.203	-45.576	626	V
Mutaties reserves	0	0	0	375	375	0	375	375	0	
Resultaat ná bestemming	53.870	54.020	-150	8.043	8.819	776	-45.828	-45.201	626	V
Vastgoed en Grondbedrijf										
Resultaat vóór bestemming	35.634	30.376	5.258	24.671	20.361	-4.310	-10.963	-10.015	948	V
Mutaties reserves	4.747	3.023	1.724	1.966	717	-1.249	-2.781	-2.306	475	V
Resultaat ná bestemming	40.381	33.399	6.982	26.637	21.078	-5.559	-13.744	-12.321	1.423	V

	Lasten			Baten			Saldo			V/N
	Actueel Budget	Prognose	Saldo	Actueel budget	Prognose	Saldo	Actueel budget	Prognose	Saldo	
Algemeen financieel beleid										
Onvoorzien/incidenteel	313	313	0	0	0	0	-313	-313	0	
Belastingheffing	130	485	-355	17.084	17.335	251	16.954	16.850	-104	N
Financiering/Belegging	398	139	259	4.986	5.457	471	4.588	5.318	730	V
Gemeentefonds	170	170	0	150.392	151.812	1.420	150.222	151.642	1.420	V
Heffing vennootschapsbelasting	30	30	0	0	0	0	-30	-30	0	
Overige algemene dekkingsmiddelen	1.220	3.500	-2.280	152	1.452	1.300	-1.068	-2.048	-980	N
Reserves en voorzieningen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Resultaat rente-omslag	-158	-158	0	0	0	0	158	158	0	
Resultaat vóór bestemming	2.103	4.479	-2.376	172.614	176.056	3.442	170.511	171.577	1.066	V
Mutaties reserves	18.196	18.169	27	29.973	29.805	-168	11.777	11.636	-141	N
Resultaat ná bestemming	20.299	22.648	-2.349	202.587	205.861	3.274	182.288	183.213	925	V
Totaal										
Resultaat vóór bestemming	314.599	305.808	8.792	303.093	269.063	-34.030	-11.506	-36.744	-25.238	N
Mutaties reserves	29.549	27.798	1.751	40.570	61.761	21.192	11.021	33.963	22.943	V
Resultaat ná bestemming	344.148	333.606	10.543	343.663	330.824	-12.838	-486	-2.781	-2.295	N

Bijlage 2.1 Technische wijzigingen mei tot oktober 2018

Verschuivingen van budgetten binnen de programma's en de bedrijfsvoering van mei tot oktober 2018

Programma/beleidsproduct	Exploitatie 2018		Resultaat 2018	Mutatie meerjarenprognose			
	lasten	baten		2019	2020	2021	2022
Programma Wonen in Assen							
Omzetting van Bedrijfsvoering naar budget derden groenbeheer	150.000	0	-150.000	0	0	0	0
Budget voor brugbediening naar Bedrijfsvoering	-70.000	0	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
Aantrekkelijk Assen naar Bedrijfsvoering							
Inzet team handhaving op controle in het fiscale en vergunningszone gebied	-140.000	0	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
Samen werken aan Assen naar Bedrijfsvoering							
Inzet deel budget overheidsparticipatie tbv programma organisatie-ontwikkeling	-12.000	0	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Bedrijfsvoering	72.000	0	-72.000	-222.000	-222.000	-222.000	-222.000
Totaal mutaties programma's	0	0	0	0	0	0	0

Bijlage 2.2 Prognose storting en onttrekking reserves 2018

Prognose storting en onttrekking reserves 2018										(bedragen * € 1.000)	
Omschrijving	Programma	Saldo 31-12-2017	Prognose		Saldo 31-12-2018	Begroting t/m vjn		Mutatie begroting			
			Storting	Onttrekking		Storting	Onttrekking	Storting	Onttrekking		
Algemene reserve											
Algemene reserve algemene dienst	Algemeen financieel beleid	20.287	221	7.970	12.539	71	225	150	7.745		
Resultaatbestemming boekjaar	Algemeen financieel beleid	0	7.119	0	7.119	622	0	6.497	0		
Amortisatiereserves											
Bouwfonds nieuwbouw stadhuis	Vastgoed en Grondbedrijf	3.538	231	505	3.265	231	505	0	0		
Reserve BCF	Algemeen financieel beleid	0	0	0	0	0	0	0	0		
Reserve maatschappelijk renderende invest. MRI	Algemeen financieel beleid	6.795	149	764	6.180	149	765	0	0		
Reserve opbrengst Essent-aandeel DNK	Algemeen financieel beleid	5.346	118	448	5.016	118	448	0	0		
Reserve wielerveding	Vastgoed en Grondbedrijf	2.947	65	263	2.749	65	263	0	0		
Reserve gebiedsgericht werken	Wonen in Assen	300	257	0	557	12	34	245	-34		
Reserve voortgezet onderwijs	Vastgoed en Grondbedrijf	886	19	138	768	16	239	4	-101		
Reserve MFA Assen Oost	Vastgoed en Grondbedrijf	2.191	48	137	2.103	45	135	3	2		
Amortisatie Mien Ruysweg	Vastgoed en Grondbedrijf	750	16	67	699	16	67	0	0		
Reserve De Nieuwe Kolk	Aantrekkelijk Assen	17.991	646	1.757	16.880	646	1.757	0	0		
Reserve Veemarktplein	Wonen in Assen	0	1.372	0	1.372	30	72	1.342	-72		
Amortisatie fietspad Europaweg	Wonen in Assen	0	200	0	200	0	0	200	0		
Amortisatiereserve FlorijnAs	Wonen in Assen	0	13.050	0	13.050	13.050	477	0	-477		
Egalisatiereserves											
Reserve gemeentelijk sociaal deelfonds	Meedoen in Assen	3.692	0	1.400	2.292	0	0	0	1.400		
Reserve straten- en wegenbeheer	Wonen in Assen	6.427	0	0	6.427	0	1.218	0	-1.218		
Reserve Maatschappelijke opvang	Meedoen in Assen	2.092	0	893	1.199	0	0	0	893		

Omschrijving	Programma	Saldo 31-12-2017	Prognose		Saldo 31-12-2018	Begroting t/m vjn		Mutatie begroting	
			Storting	Onttrekking		Storting	Onttrekking	Storting	Onttrekking
Reserves grondexploitaties									
Algemene reserve grondbedrijf	Vastgoed en Grondbedrijf	14.178	2.912	0	17.090	4.594	0	-1.682	0
Weerstandsvermogen grondbedrijf	Vastgoed en Grondbedrijf	11.711	0	262	11.448	0	1.309	0	-1.047
Reserves overige specifieke beleidstaken									
Reserve Jaarovergang (budgetoverheveling)	Algemeen financieel beleid	0	0	0	0	0	0	0	0
Reserve opbrengst Essent-aandelen	Algemeen financieel beleid	29.989	0	4.000	25.989	0	4.000	0	0
Reserve garantstelling ijsbaancomplex	Meedoen in Assen	2.500	0	0	2.500	0	0	0	0
Reserves openbaar basisonderwijs	Vastgoed en Grondbedrijf	0	0	0	0	0	0	0	0
Reserve speelvoorzieningen 12+ (sport en spel)	Wonen in Assen	248	0	102	146	0	102	0	0
Reserve Wet inburgering	Meedoen in Assen	0	0	0	0	0	0	0	0
Reserve stimulering economische beleid	Werken in Assen	227	612	200	639	113	50	500	150
Reserve Groningen Airport Eelde	Algemeen financieel beleid	2.500	0	1.106	1.394	0	0	0	1.106
Reserves meerjarige projecten									
Reserve grote projecten	Wonen in Assen	14.708	4.000	17.120	1.588	4.000	17.300	0	-180
Reserve verkeersmaatregelen	Wonen in Assen	723	0	668	56	250	250	-250	418
Reserve herziening bestemmingsplannen	Wonen in Assen	623	0	95	528	0	370	0	-275
Reserve Besluit Locatiegebonden Subsidie (BLS)	Wonen in Assen	560	0	560	0	0	0	0	560
Reserve duurzaamheid	Wonen in Assen	737	112	569	280	113	20	-1	549
Reserve Groenontwikkeling	Wonen in Assen	599	0	521	78	0	521	0	0
Reserve woningbouw/stedelijke vernieuwing	Wonen in Assen	529	0	529	0	0	172	0	357
Reserve beeldende kunst	Aantrekkelijk Assen	810	36	753	93	0	605	36	148
Reserve RSP gelden - FlorijnAs	Werken in Assen	21.149	1.610	11.529	11.230	4.010	7.676	-2.400	3.853
Reserve Binnenstad	Wonen in Assen	0	3.000	500	2.500	0	0	3.000	500

Bijlage 2.3. Bijstelling budget septembercirculaire

Bijstelling sociaal domein en algemene uitkering t/m septembercirculaire 2018 (bedragen in €)			
Programma	Mutaties		Toelichting
	lasten	baten	
Wonen in Assen			
Uitvoering Participatiewet re-integratie	69.000	0	conform septembercirculaire 2018
Uitvoering Participatiewet wet WSW	-277.000	0	loopt niet meer via Assen
Meedoen in Assen			
Jeugdzorg	605.150	0	cf septembercirc 2018 -/- 5% bedrijfsvoering
Wmo - nieuwe taken	252.700	0	cf septembercirc 2018 -/- 5% bedrijfsvoering
Beschermd Wonen	1.033.600	0	cf septembercirc 2018 -/- 5% bedrijfsvoering
Wmo - oud	200.000	0	conform septembercirculaire 2018
Maatschappelijke opvang	-46.000	0	conform septembercirculaire 2018
Bedrijfsvoering			
Uitvoering taken sociaal domein	99.550	0	conform afspraak 5%
Algemeen financieel beleid			
Algemene uitkering: IU sociaal domein	0	1.937.000	IU-SD conform septembercirculaire 2018
Totaal	1.937.000	1.937.000	