Gemeente Assen

Voortgangsrapportage



Inhoud

1. Inleiding 3

2. Prognose rekeningresultaat op hoofdlijnen 5

3. Beleidsafwijkingen en financiële toelichting 9

3.1 Programma Wonen in Assen 9

3.2 Programma Werken in Assen 14

3.3 Programma Meedoen in Assen 19

3.4 Programma Aantrekkelijk Assen 27

3.5 Programma Samen werken aan Assen 32

3.6 Programma Bedrijfsvoering 35

3.7 Programma Vastgoed en grondbedrijf 37

3.8 Programma Algemeen financieel beleid 41

Bijlage 1. Effecten coronapandemie 47

Bijlage 2. Realisatie maatregelen herstelplan 51

Bijlage 3. Stortingen en onttrekkingen reserves 54

Bijlage 4. Begrotingswijzigingen 56

Bijlage 5. Uitvoering ambities bestuursakkoord 59

1. Inleiding

In deze voortgangsrapportage gaan we vooral in op de beleids- en financiële afwijkingen die zich dit jaar voordoen. Ook geven we een toelichting op het verwachte rekeningresultaat aan het eind van dit jaar.

Belangrijke elementen in deze voortgangsrapportage zijn de gevolgen van de coronapandemie, de stand van zaken rondom de maatregelen uit het herstelplan 2020-2022 en de realisatie van de ambities uit het bestuursakkoord. Deze voortgangsrapportage wordt op 4 november ter vaststelling aan u voorgelegd.

Coronapandemie

De uitbraak van covid-19 heeft ook dit jaar een grote invloed op de Asser samenleving en op onze werkzaamheden. De maatregelen om de verspreiding van het virus zoveel mogelijk tegen te gaan worden meer en meer losgelaten nu de vaccinatiegraad toeneemt. Daarmee zijn we echter niet terug op het oude normaal. We blijven daarom invulling geven aan zowel het landelijke als het lokale maatregelenpakket om onze inwoners en bedrijven te ondersteunen en de gevolgen van deze pandemie waar mogelijk te beperken.

Het Rijk heeft de landelijke maatregelenpakketten in 2021 uitgebreid. Uw raad heeft in juni aanvullend € 1 miljoen beschikbaar gesteld uit de algemene reserve om in te zetten voor een herstelagenda met een lokale kleuring, passend bij de Asser samenleving. We hebben in deze voortgangsrapportage per programma toegelicht waar we deze middelen voor inzetten. In bijlage 1 is een totaaloverzicht opgenomen waarin we per beleidsthema zowel de landelijke en lokale ondersteuningsmaatregelen als de gederfde inkomsten en afwijkingen op onze uitgaven als gevolg van de coronapandemie hebben weergegeven. Hierbij is ook aangegeven waar de dekking vandaan komt.

De uitgaven voor de maatregelen uit de economische herstelagenda, die in juni is vastgesteld, zijn geactualiseerd en verwerkt. Ten tijde van het opstellen van deze voortgangsrapportage moet uw raad nog een besluit nemen over de aanvullende maatregelen in het kader van de herstelagenda voor cultuur, sport, jeugd en sociaal maatschappelijke initiatieven. Deze zijn nog niet verwerkt. Omdat de dekking uit de algemene reserve komt heeft dit geen effect op de prognose.

Vanuit het beleid om onze inwoners en ondernemers zo goed mogelijk te ondersteunen, is ook de taskforce corona ingesteld. De deelnemers komen uit verschillende disciplines binnen onze organisatie. De taskforce komt wekelijks bijeen om aanpassingen in de landelijke maatregelen te bespreken en hierover te adviseren. Daarnaast worden vragen van inwoners en bedrijven behandeld. Hierbij vindt ook regionale afstemming plaats met buurgemeenten, de Veiligheidsregio Drenthe en de GGD Drenthe.

Onze medewerkers kunnen met ingang van 27 september weer vanuit het stadhuis werken en we blijven ook gebruik maken van de mogelijkheden die digitaal samenwerken ons bieden.

Begrotingswijzigingen

Wij doen in het raadsvoorstel bij deze voortgangsrapportage een aantal voorstellen voor budgetbijstellingen in de begroting voor 2021.

De begrotingswijzigingen zijn toegelicht in de bijlage 4 en als volgt ingedeeld:

- wettelijke / autonome ontwikkelingen 2021, aangegeven bij Kaderbrief 2022
- effecten circulaires gemeentefonds
- overige aanvullende ontwikkelingen
- inzet ambitiemiddelen bestuursakkoord
- technische wijzigingen tussen programma's

Per saldo wordt de begroting bijgesteld met € 256.000. De geactualiseerde begroting heeft daarmee een saldo van € 289.000 negatief. De bijstellingen zijn voor een belangrijk deel van financieel technisch aard.

In de prognose en analyses is al rekening gehouden met deze budgetbijstellingen. Ze worden met een aparte kolom inzichtelijk gemaakt in zowel de tabellen per programma's als de totale prognose.

Stand van zaken maatregelen herstelplan

De gemeente Assen ontvangt structureel te weinig middelen van het Rijk voor de uitvoering van de taken binnen de Wmo, de Jeugdwet en de Participatiewet. Inmiddels zijn maatregelen getroffen om gemeenten tegemoet te komen op de tekorten binnen de jeugdhulp.

Dit gaat samen met een hervormingsagenda. Om toch tot een stabiel structureel begrotingsevenwicht te komen hebben we in 2020 een omvangrijk maatregelpakket getroffen voor de periode 2020-2023. Het totaal aan maatregelen voor het boekjaar 2021 bedraagt € 9,3 miljoen. Het niet realiseren van maatregelen is deels het gevolg van de coronapandemie, het betreft met name de opbrengst toeristenbelasting.

Ambities bestuursakkoord

De ambities uit het bestuursakkoord die verbonden zijn aan deze bestuursperiode worden gedekt vanuit de algemene reserve. In bijlage 5 van de voortgangsrapportage is een overzicht opgenomen. De voor 2021 geplande uitvoering van ambities is wat vertraagd.

Dit heeft geen effect op de prognose van het verwachte rekeningresultaat. Als we geen uitgaven hebben gedaan, wordt ook niets uit de algemene reserve onttrokken. Of en in welke mate deze niet bestede ambitiemiddelen ook voor de uitvoering in 2022 beschikbaar moeten blijven betrekken wij bij het proces omtrent het vaststellen van de jaarrekening.

Leeswijzer tabellen

Voordelen ten opzichte van de begroting zijn in de tabellen aangegeven met een 'V' en nadelen met een 'N'.

Financiële afwijkingen met een incidenteel karakter zijn aangemerkt met een 'I', structurele afwijkingen met een 'S'.

Wij informeren u in deze voortgangsrapportage ook over de budgetten die op dit moment in beeld zijn om overgeheveld te worden naar 2022. Dit betreft niet bestede budgetten in 2021, waarvan de beleidsrealisatie verschuift naar 2022. In de tabellen bij de programma's zijn deze apart gerubriceerd en toegelicht.

Over de feitelijke omvang van de budgetoverheveling 2021-2022 wordt bij de vaststelling van de jaarrekening 2021 definitief besloten. In de tabellen in hoofdstuk 3 zijn budgetoverhevelingen gemarkeerd met 'BO'.

2. Prognose rekeningresultaat op hoofdlijnen

Onderstaand overzicht geeft het verwachte rekening-resultaat per programma weer. De afwijkingen hebben grotendeels een incidenteel karakter.

De structurele afwijkingen in deze voortgangsrapportage hebben betrekking op de hogere kosten voor de bestrijding van de eikenprocessierups, lagere opbrengsten groenonderhoud en hogere opbrengsten onroeren-dezaakbelasting. In de begroting 2022-2025 zijn deze posten bijgesteld.

Tabel prognose resultaat per programma

(bedragen in € x 1.000)

Programma's	Actuele Begroting Kaderbrief	Begrotings-wijzigingen VGR	Actuele begroting VGR	Prognose rekening-resultaat	Saldo t.o.v. begroting	V/N	Regulier	V / N	Corona	V / N
Wonen in Assen	-832	224	-608	-486	122	V	42	V	80	V
Werken in Assen	-28.797	-1.273	-30.070	-27.078	2.992	V	520	V	2.472	V
Meedoen in Assen	-104.769	-7993	-112.762	-109.889	2.873	V	2.561	V	312	V
Aantrekkelijk Assen	-16.153	47	-16.106	-15.401	705	V	165	V	541	V
Samen werken aan Assen	-3.694	0	-3.694	-3.679	15	V	58	V	-43	N
Bedrijfsvoering	-52.218	-440	-52.658	-53.222	-564	N	-596	N	32	V
Vastgoed en Grondbedrijf	-10.741	110	-10.631	-11.015	-384	N	944	V	-1.328	N
Saldo Programma's	**-217.204**	**-9.325**	**-226.529**	**-220.769**	**5.760**	**V**	**3.694**	**V**	**2.065**	**V**
Algemeen financieel beleid										
Onvoorzien/incidenteel	-312	0	-312	-312	0		0		0	
Belastingheffing	20.270	0	20.270	20.377	107	V	407	V	-300	N
Financiering/Belegging	3.144	0	3.144	3.477	333	V	333	V	0	
Gemeentefonds	183.756	8.552	192.308	193.066	758	V	113	V	645	V
Heffing vennootschapsbelasting	-51	0	-51	-51	0		0		0	
Overige algemene dekkingsmiddelen	362	800	1.162	-67	-1.229	N	-1.117	N	-112	N
Reserves en voorzieningen	9.337	-283	9.054	8.677	-377	N	-377	N	0	
Resultaat renteverdeling	665	0	665	647	-18	N	-18	N	0	
Saldo algemeen financieel beleid	**217.171**	**9.069**	**226.240**	**225.814**	**-426**	**N**	**-659**	**N**	**233**	**V**
Saldo, voor budgetoverhevelingen	**-33**	**-256**	**-289**	**5.045**	**5.333**	**V**	**3.035**	**V**	**2.298**	**V**
Totaal voorgenomen budgetoverhevelingen				2.271	2.271	V	355	V	1.916	**V**
Saldo, na budgetoverhevelingen				**2.774**	**3.062**	**V**	**2.680**	**V**	**382**	**V**

De vastgestelde programmabegroting 2021 is sluitend gemaakt met een onttrekking uit de algemene reserve van € 3,6 miljoen, en had hiermee een saldo van nul. Gedurende het jaar worden begrotingswijzigingen vastgesteld. Een aantal daarvan heeft effect op het begrotingssaldo, onder meer door bijstellingen van rijksuitkeringen. Als beginstand in de tabel hebben we de actuele begroting opgenomen ten tijde van het vaststellen van de kaderbrief, met een saldo van € 33.000 negatief. Met de vaststelling van de zesde begrotingswijziging in bijlage 4 van de voortgangsrapportage wordt de begroting per saldo met € 256.000 bijgesteld. De actuele begroting komt daarmee uit op € 289.000 negatief.

De prognose van het verwachte rekeningresultaat komt uit op € 5 miljoen. Het saldo van baten en lasten valt ten opzichte van de geactualiseerde begroting € 5,3 miljoen gunstiger uit. De laatste twee kolommen in bovenstaande tabel geven de onderverdeling hiervan tussen reguliere activiteiten en corona-effecten weer. Het effect van financiële afwijkingen samenhangend met de coronapandemie bedraagt € 2,3 miljoen.

Het totaalsaldo van voorgenomen budgetoverhevelingen bedraagt afgerond eveneens € 2,3 miljoen. De prognose van het verwachte rekeningresultaat na budgetoverhevelingen komt daarmee uit op € 2,8 miljoen.

Voorgenomen budgetoverhevelingen 2021 – 2022

Onderstaande tabel geeft de voorgenomen budgetoverhevelingen weer.

Tabel Voorgenomen budgetoverhevelingen (bedragen x € 1.000)

Programma / onderwerp	Regulier	Corona	Totaal
Pilot Tiny Houses	40	0	40
Subsidie monumentenzorg- kerkenvisie	50	0	50
Wijkaanpak Kloosterveen	75	0	75
Wonen in Assen	**165**	**0**	**165**
Re-integratietrajecten	0	453	453
Inzet middelen TONK	0	1.151	1.151
Werken in Assen	**0**	**1.604**	**1.604**
Armoedebestrijding	35	0	35
Pilot schuldopkopen jongeren / JPF fonds	155	0	155
Nationaal programma onderwijs	0	312	312
Meedoen in Assen	**190**	**312**	**502**
Totaal voorgenomen budgetoverhevelingen	**355**	**1.916**	**2.271**

In hoofdstuk drie wordt per programma een uitgebreide toelichting gegeven op de voorgenomen budgetoverhevelingen.

Verklaring afwijkingen

De financiële afwijkingen zijn op hoofdlijn als volgt te verklaren:

Tabel Afwijkingen begroting

(bedragen x € 1.000)

Afwijkingen betreffende reguliere activiteiten	Afwijking	V/N
Extra middelen Jeugdhulp (inclusief effect septembercirculaire)	2.645	V
Prognose Wmo	713	V
Meeropbrengsten onroerende zaakbelasting	407	V
Afrekening subsidie Samenwerkingsverband Noord-Nederland	293	V
Verkoop onroerend goed	316	V
Bespaarde rente	265	V
Extra lasten geestelijke gezondheidszorg jeugd	-1.310	N
Personeelslasten	-857	N
Bouwleges	-400	N
Bedrijfsvoering -beheerkosten	-276	N
Overige voor- en nadelen programma's	1.239	V
Totaal afwijkingen reguliere activiteiten	**3.035**	**V**

Afwijkingen door corona-effecten	Afwijking	V/N
Middelen tijdelijke ondersteuning noodzakelijke kosten (TONK)	1.151	V
Resultaat re-integratietrajecten	1.082	V
Compensatie Inkomstenderving 2020	645	V
Niet doorgaan evenementen	421	V
Parkeren	-1.219	N
Toeristenbelasting	-250	N
Overig resultaat corona	468	V
Totaal afwijkingen als gevolg van corona-effecten	**2.298**	**V**

Totaal afwijkingen, ten opzichte van de begroting	**5.333**	**V**
Saldo geactualiseerde begroting	-289	N
Totaal afwijkingen, prognose rekeningresultaat	**5.045**	**V**

De afwijkingen ten opzichte van de begroting worden in hoofdstuk 3 per programma en beleidsthema nader toegelicht.

Risico's ten aanzien van deze prognose

We onderkennen de volgende risico's ten aanzien van het verwachte rekeningresultaat:

- De definitieve vaststelling van de BUIG-uitkering van het Rijk, alsmede de bijstelling van de uitkeringslasten, vind plaats na het opstellen van deze voortgangsrapportage en zal naar verwachting nog een effect hebben op deze prognose.
- In de prognose is rekening gehouden met 2,1% stijging van de salarislasten als gevolg van cao-ontwikkelingen. De uitkomsten van de cao-onderhandelingen kunnen nog effect hebben, waarbij 1% afwijking overeenkomt met € 0,5 miljoen.
- Het Rijk heeft in de meicirculaire aangekondigd de meerkosten voor gemeenten als gevolg van de coronapandemie binnen het sociaal domein te vergoeden. Hiervoor is € 141 miljoen gereserveerd. Dit bedrag wordt dit najaar geactualiseerd, waarna de compensatie per gemeente wordt vastgesteld. Dit wordt in de decembercirculaire 2021 bekend gemaakt en vervolgens uitgekeerd aan gemeenten. Wij hebben deze meerkosten in de prognose buiten beschouwing gelaten en zijn uitgegaan van volledige vergoeding.

3. Beleidsafwijkingen en financiële toelichting

In dit hoofdstuk vindt u per programma en beleidsthema een overzicht van de beleidsafwijkingen en een toelichting op financiële afwijkingen. Daarnaast hebben we voorgenomen budgetoverhevelingen toegelicht.

3.1 Programma Wonen in Assen

Tabel beleidsthema Wonen in Assen (bedragen x € 1.000)

Lasten / Baten	Actuele Begroting Kaderbrief	BW VGR	Actuele begroting VGR	Realisatie t/m juli	Prognose	Saldo	V / N
Lasten	21.344	176	21.520	10.106	21.336	184	V
Baten	19.463	400	19.863	15.897	19.772	-91	N
Saldo van lasten en baten	**-1.881**	**224**	**-1.657**	**5.792**	**-1.564**	**93**	**V**
Mutatie reserves	1.049	0	1.049	582	1.078	29	V
Totaal	**-832**	**224**	**-608**	**6.373**	**-486**	**122**	**V**

De afwijkingen op het programma Wonen in Assen zijn gering. Zowel de financiële afwijkingen als de beleidsafwijkingen ten opzichte van de begroting zijn hieronder per beleidsthema toegelicht.

Beleidsthema 1. Woningbouw en woonplan

Tabel beleidsthema Woningbouw / woonplan (bedragen x € 1.000)

Lasten / Baten	Actuele Begroting Kaderbrief	BW VGR	Actuele begroting VGR	Realisatie t/m juli	Prognose	Saldo	V / N
Lasten	1.692	50	1.742	1.119	1.638	104	V
Baten	1.807	400	2.207	1.368	1.807	-400	N
Saldo van lasten en baten	**115**	**350**	**465**	**248**	**169**	**-296**	**N**
Mutatie reserves	0	0	0	0	0	0	
Totaal	**115**	**350**	**465**	**248**	**169**	**-296**	**N**

Tabel beleidsthema analyse afwijkingen t.o.v. Programmabegroting (bedragen x € 1.000)

Beleidsthema Woningbouw / woonplan	Prognose Voortgangsrapportage 2021	
Pilot Tiny Houses	40	v-i-bo
Subsidie monumentenzorg- kerkenvisie	50	v-i-bo
Stadsbouwmeester	20	v-i
Bouwleges	-400	n-i
Overige afwijkingen	-6	n-i
Afwijkingen veroorzaakt door covid-19	0	
Totaal afwijkingen	**-296**	**N**

Pilot tiny houses

De pilot tiny houses is gestart. We krijgen hierbij ondersteuning van het impulsteam wonen van de provincie. We verwachten dat de werkzaamheden voor de pilot, en daarmee ook de kosten, door zullen lopen in het eerste kwartaal van 2022. We willen daarom € 40.000 van het door u beschikbaar gestelde voorbereidingskrediet (totaal € 50.000) overhevelen.

Kerkenvisie vastgoed

De gemeente heeft in 2021 een eenmalige rijkssubsidie van € 50.000 ontvangen als procesgeld voor het opstellen van een kerkenvisie met betrekking tot het vastgoed. Eind 2021 starten we de dialoog met kerkeigenaren en maken we keuzes over de besteding van het procesgeld in 2022.

Stadsbouwmeester / supervisor

We zijn dit jaar gestart met de inzet van de supervisor. Op basis van de tot nu toe ingezette uren verwachten wij niet dat het volledige bedrag voor de ondersteuning van de supervisor voor 2021 wordt benut. Dit heeft te maken met het feit dat het meeste werk voor de grote programma's, zoals Assen Centraal, nog moet beginnen. Wij willen daarom € 20.000 van het budget (totaal € 100.000) komend jaar inzetten. Op deze wijze kan de supervisor een beroep doen op de ondersteuning op de momenten dat dit ook nodig is. Dekking vindt plaats vanuit de ambitiemiddelen in de algemene reserve, de onttrekking verschuift hiermee van 2021 naar 2022.

Leges bouwen en wonen

Op basis van de hogere gemiddelde meeropbrengst leges bouwen en wonen in de afgelopen drie jaar zijn de legesbaten in de meerjarenbegroting met € 400.000 verhoogd. Dit wordt in 2021 niet gerealiseerd.

Beleidsafwijkingen

Binnen dit beleidsthema zijn geen beleidsafwijkingen te rapporteren.

Beleidsthema 2. Openbare ruimte

Tabel beleidsthema Openbare ruimte

(bedragen x € 1.000)

Lasten / Baten	Actuele Begroting Kaderbrief	BW VGR	Actuele begroting VGR	Realisatie t/m juli	Prognose	Saldo	V / N
Lasten	12.108	101	12.209	5.721	12.250	-41	N
Baten	7.723	0	7.723	6.523	7.920	197	V
Saldo van lasten en baten	**-4.385**	**-101**	**-4.486**	**802**	**-4.330**	**156**	**V**
Mutatie reserves	569	0	569	569	569	0	
Totaal	**-3.816**	**-101**	**-3.917**	**1.371**	**-3.761**	**156**	**V**

Tabel beleidsthema analyse afwijkingen t.o.v. Programmabegroting

(bedragen x € 1.000)

Beleidsthema Openbare ruimte	Prognose Voortgangsrapportage 2021	
Kapitaallasten- latere oplevering dus latere start afschrijving	213	v-i
Overige afwijkingen	-25	v-i
Bestrijding eikenprocessierups	-50	n-s
Baten groenonderhoud- gewijzigd areaal Actium	-50	n-s
Kosten markt	21	v-i
Afwijkingen veroorzaakt door covid-19	-32	n-i
Totaal afwijkingen	**156**	**V**

Binnen financiële afwijkingen zijn toegelicht in bovenstaande tabel. Er worden geen budgetoverhevelingen voorzien

Beleidsafwijkingen

Binnen dit beleidsthema zijn geen beleidsafwijkingen te rapporteren.

Beleidsthema 3. Bereikbaarheid verkeer en vervoer

Tabel beleidsthema Bereikbaarheid, verkeer en vervoer

(bedragen x € 1.000)

Lasten / Baten	Actuele Begroting Kaderbrief	BW VGR	Actuele begroting VGR	Realisatie t/m juli	Prognose	Saldo	V / N
Lasten	1.213	0	1.213	480	1.167	46	V
Baten	185	0	185	185	185	0	
Saldo van lasten en baten	**-1.028**	**0**	**-1.028**	**-295**	**-982**	**46**	**V**
Mutatie reserves	480	0	480	13	509	29	V
Totaal	**-548**	**0**	**-548**	**-282**	**-473**	**75**	**V**

Tabel beleidsthema analyse afwijkingen t.o.v. Programmabegroting

(bedragen x € 1.000)

Beleidsthema Verkeer en vervoer	Prognose Voortgangsrapportage 2021	
Voorbereidingskosten uitvoeringsprogramma mobiliteit-minder ureninzet	75	v-i
Bijdrage Groningen Airport Eelde	-29	n-i
Onttrekking reserve Groningen Airport Eelde	29	v-i
Afwijkingen veroorzaakt door covid-19	0	
Totaal afwijkingen	**75**	**V**

Bijdrage Groningen Airport Eelde

In het voorjaar van 2021 zijn de Asser aandelen in Groningen Airport Eelde overgenomen door de gemeente Tynaarlo. Daarmee is het bestuurlijk belang van Assen in de luchthaven beëindigd. Bij de transactie is afgesproken dat de financiële verplichtingen van Assen - aangegaan in 2017 voor een periode van 10 jaar - met daarin begrepen de jaarlijkse bijdrage van de provincie Drenthe, in stand blijven. De administratieve afhandeling van de subsidie en de daarvoor gevormde balansreserve Groningen Airport Eelde loopt daarmee door tot boekjaar 2026.

In 2021 wordt, vanwege tegenvallende resultaten veroorzaakt door de coronapandemie, een overbruggingskrediet verstrekt aan Groningen Airport Eelde van in totaal € 2,6 miljoen. Het aandeel van Assen hierin bedraagt € 167.000. Dit bedrag wordt gedekt uit de bestaande middelen die beschikbaar zijn vanuit de reserve Groningen Airport Eelde. Hiertegenover staat dat de begrote bijdragen vanuit Assen voor het routefonds en bouw van de brandweerkazerne in 2021 ad € 138.000 voor dit jaar vervallen. Per saldo valt daarmee de bijdrage € 29.000 hoger uit, met gelijktijdig een onttrekking van dit bedrag aan de genoemde reserve.

Beleidsafwijkingen

Verkeersmanagementsysteem

In juni 2021 liep het contract voor beheer en onderhoud van het Verkeersmanagementsysteem af. Voor verkeerslichten hebben we een nieuw systeem gekozen waarmee storingen sneller worden gesignaleerd en verholpen en aanpassing op afstand mogelijk is. Nu de FlorijnAs is afgerond zijn informatieborden minder noodzakelijk. Daarom hebben we besloten om dit kostbare contractonderdeel niet te verlengen. In de begroting van 2022 en de komende jaren is € 50.000 per jaar opgenomen voor het nieuwe beheerssysteem verkeerslichten. Verder zijn aanpassingen nodig aan de parkeerapparatuur die waar mogelijk worden gedekt uit de exploitatie van Parkeerbeheer.

Cityline

De Cityline kon door coronamaatregelen tot half mei niet rijden en sindsdien is het aantal reizigers kleiner dan geraamd. We verwachten ook dat dit niet op het niveau van voor corona terugkomt en gaan de Cityline dit najaar evalueren.

Beleidsthema 4. Duurzaamheid

Tabel beleidsthema Duurzaamheid

(bedragen x € 1.000)

Lasten / Baten	Actuele Begroting Kaderbrief	BW VGR	Actuele begroting VGR	Realisatie t/m juli	Prognose	Saldo	V / N
Lasten	6.331	25	6.356	2.785	6.281	75	V
Baten	9.748	0	9.748	7.822	9.860	112	V
Saldo van lasten en baten	**3.417**	**-25**	**3.392**	**5.036**	**3.579**	**187**	**V**
Mutatie reserves	0	0	0	0	0	0	
Totaal	**3.417**	**-25**	**3.392**	**5.036**	**3.579**	**187**	**V**

Tabel beleidsthema analyse afwijkingen t.o.v. Programmabegroting

(bedragen x € 1.000)

Beleidsthema Duurzaamheid	Prognose Voortgangsrapportage 2021	
Wijkaanpak Kloosterveen loopt door in 2022	75	v-i-bo
Afwijkingen veroorzaakt door covid-19	112	v-i
Totaal afwijkingen	**187**	**V**

Wijkaanpak Kloosterveen

In maart heeft u de transitievisie warmte vastgesteld. Aansluitend zouden we starten met de uitwerking van het wijkuitvoeringsplan. Vanwege onrust in de wijk hebben we een periode van bezinning ingelast.

Na gesprekken met inwoners is een addendum op de visie geschreven dat u in september hebt vastgesteld. Hierdoor is de aanloopfase een half jaar verlengd en loopt het project door in 2022.

Beleidsafwijkingen

Binnen dit beleidsthema zijn geen beleidsafwijkingen te rapporteren.

impact covid-19

Tabel impact covid-19 programma Wonen in Assen

(bedragen x € 1.000)

per beleidsthema	Meer lasten	Meer baten	Niet gerea-liseerde lasten	Niet gerea-liseerde baten	Totaal impact covid-19
Lagere marktopbrengsten	0	0	0	32	-32
Totaal covid-19 Beleidsthema Openbare ruimte	**0**	**0**	**0**	**32**	**-32**
Compensatie Rijk- afvalverwerkingskosten 2020	0	112	0	0	112
Totaal covid-19 Beleidsthema Duurzaamheid	**0**	**112**	**0**	**0**	**112**
Totaal afwijkingen covid-19 Wonen in Assen	**0**	**112**	**0**	**32**	**80**

Door minder plaatsen voor kramen zijn de legesopbrengsten van de markt lager.

We hebben een eenmalige bijdrage van het Rijk ontvangen als compensatie voor de extra kosten voor afvalverwerking in 2020.

Over het heffen van precariobelasting gaat uw raad ten tijde van het opstellen van deze voortgangsrapportage nog een besluit nemen. Dit wordt meegenomen bij het vaststellen van de herstelagenda.

3.2 Programma Werken in Assen

Tabel Totaal programma Werken in Assen

(bedragen x € 1.000)

Lasten / Baten	Actuele Begroting Kaderbrief	BW VGR	Actuele begroting VGR	Realisatie t/m juli	Prognose	Saldo	V / N
Lasten	59.976	1.273	61.249	48.709	60.947	302	V
Baten	31.179	0	31.179	22.332	31.241	62	V
Saldo van lasten en baten	**-28.797**	**-1.273**	**-30.070**	**-26.377**	**-29.706**	**364**	**V**
Mutatie reserves	0	0	0	0	2.628	2.628	V
Totaal	**-28.797**	**-1.273**	**-30.070**	**-26.377**	**-27.078**	**2.992**	**V**

Op het vlak van Participatie en Inkomen lijkt net als in 2020 de impact van de coronapandemie vooralsnog beperkt. De steunmaatregelen TOZO en TONK vervallen per oktober 2021. Naar verwachting zal dat goed opgevangen kunnen worden binnen de bestaande regelingen, o.a. binnen de BBZ waarvoor de toelatingscriteria zijn verruimd.

In 2021 ligt op het terrein van EZ de focus op het ontwikkelen van herstelmaatregelen voor het versterken van de lokale economie. Ondanks de focus op corona-herstelmaatregelen, blijven we ons inzetten om de doelstellingen in de Economische Agenda te realiseren.

Zowel de financiële afwijkingen als de beleidsafwijkingen ten opzichte van de begroting zijn hieronder per beleidsthema toegelicht.

Beleidsthema 1. Participatie en inkomen

Tabel beleidsthema Participatie en inkomen

(bedragen x € 1.000)

Lasten / Baten	Actuele Begroting Kaderbrief	BW VGR	Actuele begroting VGR	Realisatie t/m juli	Prognose	Saldo	V / N
Lasten	58.385	1.273	59.658	47.835	56.932	2.726	V
Baten	31.059	0	31.059	21.884	30.793	-266	N
Saldo van lasten en baten	**-27.326**	**-1.273**	**-28.599**	**-25.951**	**-26.139**	**2.460**	**V**
Mutatie reserves	0	0	0	0	0	0	
Totaal	**-27.326**	**-1.273**	**-28.599**	**-25.951**	**-26.139**	**2.460**	**V**

Tabel beleidsthema analyse afwijkingen t.o.v. Programmabegroting

(bedragen x € 1.000)

Beleidsthema Participatie en inkomen	Prognose Voortgangsrapportage 2021	
Totaal BUIG minder negatief dan begroot	163	v-i
Bijdrage Loonkosten SW	-195	n-i
Lagere lasten Bedrijfsvoering WPDA	187	v-i
Bijdrage beschut werk	-111	n-i
Bijdrage BBZ	-33	n-i
Overige afwijkingen	-12	v-i
Afwijkingen veroorzaakt door covid-19	2.461	v-i
Totaal afwijkingen	**2.460**	**V**

Resultaat BUIG

Per 1 oktober stoppen de steunmaatregelen vanuit het Rijk en wordt landelijk een toename van de bijstand verwacht. WPDA volgt de meest actuele raming van het CPB (Middellange termijnverkenning) voor de raming van ons bijstandsvolume. Het CPB gaat op dit moment uit van een groei van het bijstandsvolume van 4,35% ten opzichte van 2020. WPDA gaat in de 1e bestuursrapportage uit op een verwacht bijstandsvolume van 2.159; 65 uitkeringen meer dan begroot. De BUIG uitkering van Rijk is in april echter ook aangepast. Het verwachte negatieve resultaat op de BUIG in de 1e bestuursrapportage van WPDA loopt daarom met € 163.000 terug, van € 1,683 miljoen naar € 1,520 miljoen.

In oktober is het resultaat BUIG geactualiseerd met de definitieve beschikking BUIG en een nieuwe prognose van de uitkeringslasten. Dit is niet in de cijfers verwerkt.

Bijdrage loonkosten sociale werkvoorziening (SW)

Bij de sociale werkvoorziening valt het aantal ingezette arbeidsjaren 19 lager uit dan begroot. Dit betreft vooral de doorwerking van de hoge uitstroom in 2020, vanwege langdurig arbeidsongeschiktheid en de Wet temporisering verhoging AOW-leeftijd.

De WSW-bijdrage van het Rijk dekt de loonkosten niet. In de begroting zijn wij uitgegaan van een negatief resultaat op de loonkosten SW van € 1,048 miljoen. Dit valt € 195.000 hoger uit en komt daarmee op € 1,243 miljoen.

Bedrijfsvoeringskosten WPDA

De bedrijfsvoeringskosten van WPDA liggen in lijn met de begroting. Er wordt een klein voordeel verwacht, met name door hoger uitvallende externe baten (ESF-subsidie).

Bijdrage beschut werk

De bijdrage beschut werk valt lager € 111.000 uit dan begroot, omdat meer cliënten op interne projecten ingezet zijn.

Besluit bijstandsverlening zelfstandigen (Bbz)

Wij verwachten na afloop van de Tozo-regeling in het najaar een licht verhoogde instroom in de Bbz. Het gaat hier om kapitaalverstrekkingen aan zelfstandigen en levensvatbaarheidstoetsen. Hierdoor valt de gemeentelijke bijdrage naar verwachting € 33.000 hoger uit.

Beleidsafwijkingen

Inwoners met een functionele beperking of arbeidshandicap

Het UWV heeft minder indicaties voor het doelgroepenregister afgegeven dan verwacht. Hierdoor is ook het aantal bemiddelbare personen lager dan het aantal dat in de prestatieovereenkomst 2021 met WPDA is opgenomen. Door dit lagere aantal lijkt de doelstelling van 225 plaatsingen in 2021 (WPDA-breed) niet haalbaar. Desondanks verwacht WPDA rond de 210-220 plaatsingen uit te gaan komen.

Uitstromen Statushouders naar werk

Het behalen van de ambitie van 65 bijstandsgerechtigde statushouders, die geheel of gedeeltelijk uitstromen uit de bijstand is onzeker.

Taaltrajecten zijn vertraagd en dit heeft invloed op de kansen op de arbeidsmarkt. De extra middelen binnen de begroting zetten we vanaf het tweede kwartaal in om de resultaten met betrekking tot deze doelgroep te verbeteren.

Voorzieningenwijzer

Tot nu toe is in 2021 maar zeer beperkt gebruik gemaakt van het aanbod om de Voorzieningenwijzer in te zetten. Het niet hebben van fysiek contact is voor veel cliënten een drempel om gebruik te maken van de Voorzieningenwijzer. Vanaf juli wordt de voorzieningenwijzer ook standaard ingezet bij de intakegesprekken met nieuwe cliënten. Hiermee verwachten we dat we het gebruik van deze interventie zal stijgen.

Beleidsthema 2. Economische ontwikkeling en innovatie

Tabel beleidsthema Economische ontwikkeling en innovatie

(bedragen x € 1.000)

Lasten / Baten	Actuele Begroting Kaderbrief	BW VGR	Actuele begroting VGR	Realisatie t/m juli	Prognose	Saldo	V / N
Lasten	1.591	0	1.591	874	1.387	204	V
Baten	120	0	120	448	448	328	V
Saldo van lasten en baten	**-1.471**	**0**	**-1.471**	**-426**	**-939**	**532**	**V**
Mutatie reserves	0	0	0	0	0	0	
Totaal	**-1.471**	**0**	**-1.471**	**-426**	**-939**	**532**	**V**

Tabel beleidsthema analyse afwijkingen t.o.v. Programmabegroting

(bedragen x € 1.000)

Beleidsthema Economische ontwikkeling en innovatie	Prognose Voortgangsrapportage 2021	
Stadsmarketing en Acquisitie	200	v-i
Afrekening SNN subsidie 2018	293	v-i
Opbrengst verkoop gronden recreatieschap	20	v-i
Overige posten	8	v-i
Afwijkingen veroorzaakt door covid-19	11	v-i
Totaal afwijkingen	**532**	**V**

Stadsmarketing en acquisitie

Het plan van aanpak voor Stadsmarketing en Acquisitie bevindt zich in de eindfase. De uitvoering start binnenkort en zal meerdere jaren in beslag nemen. Van de beschikbaar gestelde middelen voor 2021 van € 350.000 zal naar verwachting eind dit jaar € 200.000 resteren en ingezet worden in 2022. Dekking vindt plaats vanuit de ambitiemiddelen in de algemene reserve, de onttrekking verschuift hiermee van 2021 naar 2022.

Afrekening subsidie Samenwerkingsverband Noord-Nederland (SNN)

In 2018 is door Assen ten laste van de algemene reserve een bijdrage gedaan (co-financiering) van € 500.000 aan SNN voor uitvoering van de bedrijvenregeling Drenthe. Dit was vervat in de samenwerkingsovereenkomst bedrijvenregeling Drenthe 2018/2019. In 2021 is de regeling gestopt en is een eindafrekening opgemaakt door de provincie als opdrachtgevende partij. Het bedrag van de afrekening ad. € 293.000 valt in 2021 weer terug in de algemene reserve.

Thorbecke Academie

We investeren in een aantrekkelijk vestigingsklimaat en versterken we de kracht van Assen. Een belangrijke en sterke sector voor Assen is de overheidssector. Mede dankzij een breed aanbod aan Rijksdiensten kwam het gesprek met NHL Stenden op gang over een vestiging van de Thorbecke Academie in Assen.

De Thorbecke Academie van NHL Stenden komt naar Assen en trekt in het oude postkantoor aan de Zuidersingel. De academie begint vanaf september 2021 hier een onderwijsatelier. De studenten gaan hier aan de slag met vraagstukken op het gebied van overheidsmanagement, veiligheid en recht voor overheden, non-profit organisaties en ondernemers. Als gemeente zoeken we actief de verbinding met de Thorbecke Academie, bijvoorbeeld door het delen van onderzoeksvragen voor de studenten.

TechHub Assen

De coronapandemie biedt niet alleen uitdagingen maar ook kansen voor nieuwe projecten. Bij de TechHub is een FieldLab opgesteld waar een consortium van bedrijven met onderwijsinstellingen samenwerkten aan een innovatief project om het gebrek aan schone lucht bij veel scholen te verhelpen. Het resultaat is de *UV-C Air Steriliser*: Een luchtreinigingssysteem, waardoor dure ventilatiesystemen niet meer nodig zijn. Het is een eenvoudige en goedkope oplossing voor bijvoorbeeld de oudere gebouwen van het Dr. Nassau College.

Een andere mooie ontwikkeling is dat een nieuw bedrijf zich heeft gevestigd in de TechHub. Het bedrijf MA-IT gaat actief samenwerken met studenten en docenten en partners van de TechHub. Met de locatie in de TechHub Assen wil MA-IT haar positie in het Noorden verstevigen.

Beleidsthema 3. FlorijnAs

Tabel beleidsthema FlorijnAs

(bedragen x € 1.000)

Lasten / Baten	Actuele Begroting Kaderbrief	BW VGR	Actuele begroting VGR	Realisatie t/m juli	Prognose	Saldo	V / N
Lasten	0	0	0	0	2.628	-2.628	N
Baten	0	0	0	0	0	0	
Saldo van lasten en baten	0	0	0	0	-2.628	-2.628	N
Mutatie reserves	0	0	0	0	2.628	2.628	V
Totaal	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

De voor 2020 geplande werkzaamheden en uitgaven zijn doorgeschoven naar 2021 en worden gedekt uit de Reserve RSP gelden – FlorijnAs.

Tabel impact covid-19 programma Werken in Assen

(bedragen x € 1.000)

per beleidsthema	Meer lasten	Meer baten	Niet gerea-liseerde lasten	Niet gerea-liseerde baten	Totaal impact covid-19
WSW: coronacompensatie lagere omzet	0	0	248	0	248
Regulier budget re-integratietrecjten	0	0	228	0	228
Extra coronabudget re-integratietrajecten	0	0	834	0	834
Tonk	0	0	1.151	0	1.151
Totaal covid-19 Beleidsthema Participatie en inkomen	**0**	**0**	**2.461**	**0**	**2.461**
Minder uitgaven relatiebeheer en netwerkontwikkeling	0	0	11	0	11
Horeca vouchers corona	80	80	0	0	0
Totaal covid-19 Beleidsthema Economische ontwikkeling en innovatie	**80**	**80**	**11**	**0**	**11**
Totaal afwijkingen covid-19 Programma Werken in Assen	**80**	**80**	**2.472**	**0**	**2.472**

WSW coronacompensatie

We ontvangen € 248.000 van het Rijk als compensatie voor een lagere omzet binnen de sociale werkvoorziening. In de jaarrekening van 2020 heeft WPDA al een reservering gemaakt voor een lagere omzet in 2021. Daarom valt deze compensatie nu vrij in het resultaat.

Regulier budget re-integratietrajecten

Door de lockdown in verband met de coronapandemie blijven ook de uitgaven voor re-integratietrajecten achter ten opzichte van de begroting. De meeste trajecten zijn vanaf de zomer weer mogelijk. Daarnaast zetten wij nieuwe projectvormen op om de re-integratie een impuls te geven, zoveel mogelijk onafhankelijk van eventuele toekomstige beperkende maatregelen

Extra budget re-integratietrajecten-deels budgetoverheveling

We hebben extra middelen van het Rijk gekregen om een impuls te geven aan re-integratietrajecten. In totaal krijgen we in 2021 € 834.000. Op aangeven van WPDA wordt hiervan € 453.000 overgeheveld naar 2022.

Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK)

Door het Rijk zijn in 2021 middelen beschikbaar gesteld voor de uitvoering van de TONK, de Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten, waarvoor WPDA in het voorjaar een loket heeft geopend. In de eerste tranche is € 308.000 ontvangen, bij de septembercirculaire is nog eens een bedrag van € 933.000 beschikbaar gesteld.

Tot op heden loopt het niet storm met betrekking tot de aanvragen. WPDA verwacht, ook na verruiming van de criteria, in heel 2021 € 90.000 te gaan uitgeven aan ondersteuning. Hierdoor houden we ruim € 1,1 miljoen aan middelen over. Het Rijk heeft aangegeven dat gemeenten eventuele overschotten mogen houden. In de prognose is het verwachte overschot daarom toegevoegd aan het programmaresultaat. We zijn voornemens om de overgebleven middelen via budgetoverheveling in 2022 in de geest van de regeling te besteden. Hiervoor stellen we op korte termijn een plan van aanpak op.

Horeca vouchers

Horecaondernemers kunnen eenmalig tot € 500 subsidie aanvragen om hun bedrijf, inclusief terras coronaproof te maken. Momenteel zijn er 33 aanvragen gehonoreerd en uitbetaald. Daarnaast zijn er nog aanvragen onderweg en worden op korte termijn bedrijven actief benaderd om te wijzen op deze regeling Het geraamde budget van € 80.000 verwachten we hiermee te gaan volmaken in 2021.

3.3 Programma Meedoen in Assen

Tabel beleidsthema Totaal programma Meedoen in Assen (bedragen x € 1.000)

Lasten / Baten	Actuele Begroting Kaderbrief	BW VGR	Actuele begroting VGR	Realisatie t/m juli	Prognose	Saldo	V / N
Lasten	112.969	7.993	120.977	66.425	118.653	2.309	V
Baten	8.200	0	8.200	2.614	8.764	564	V
Saldo van lasten en baten	**-104.769**	**-7.993**	**-112.762**	**-63.811**	**-109.889**	**2.873**	**V**
Mutatie reserves	0	0	0	0	0	0	
Totaal	**-104.769**	**-7.993**	**-112.72**	**-63.811**	**-109.889**	**2.873**	**V**

Binnen het Programma Sociaal Domein werken we aan een toekomstbestendig sociaal domein door in te zetten op de gewenste transformatie en kostenbeheersing. Het programma ligt op koers. De beweging naar versterken van het gewone leven en meer ondersteuning in het voorliggend veld wordt gemaakt.

Ook de beweging van Beschermd Wonen naar Beschermd Thuis komt op gang. De implementatie van de inkoop 2020 is gereed. Dit betekent dat we ook meer grip hebben op de toekenningen en uitgaven in de geïndiceerde ondersteuning door aanscherpen van het indicatieproces en invoering van het regisseursmodel.

Voor het programma Sociaal Domein wordt de voortgang aan de raad gepresenteerd in de kwartaalbijeenkomst Sociaal Domein.

In het begrotingskader is binnen het programma Sociaal Domein een bedrag van € 2 miljoen aan maatregelen verwerkt. Om dit te kunnen realiseren zijn diverse businesscases uitgewerkt en maatregelen genomen, waarmee deze besparing ook daadwerkelijk is gerealiseerd.

In de paragraaf weerstandvermogen van de begroting hadden we echter ook een risico gekwantificeerd ten aanzien van de volume- en kostenontwikkeling binnen Jeugd en Wmo. Binnen het beleidsthema jeugdhulp zien we een toestroom naar de jeugd GGZ, mede als gevolg van de coronapandemie. Deze extra lasten kunnen worden opgevangen door de extra rijksmiddelen die we in 2021 ontvangen voor jeugdhulp.

Zowel de financiële afwijkingen als de beleidsafwijkingen ten opzichte van de begroting zijn hieronder per beleidsthema toegelicht.

Beleidsthema 1.Jeugdhulp

Tabel beleidsthema Jeugdhulp (bedragen x € 1.000)

Lasten / Baten	Actuele Begroting Kaderbrief	BW VGR	Actuele begroting VGR	Realisatie t/m juli	Prognose	Saldo	V / N
Lasten	29.475	1.823	31.298	18.180	29.840	1.458	V
Baten	0	0	0	9	-9	-9	N
Saldo van lasten en baten	**-29.475**	**-1.823**	**-31.298**	**-18.171**	**-29.849**	**1.449**	**V**
Mutatie reserves	0	0	0	0	0	0	
Totaal	**-29.475**	**-1.823**	**-31.298**	**-18.171**	**-29.849**	**1.449**	**V**

Tabel beleidsthema analyse afwijkingen t.o.v. Programmabegroting

(bedragen x € 1.000)

Beleidsthema Jeugdhulp	Prognose Voortgangsrapportage 2021	
Groei aandeel Jeugd GGZ	-1.310	n-i
Extra niet ingezette rijksmiddelen Jeugdhulp	2.367	v-i
Extra rijksmiddelen Jeugdhulp-wachtijdvermindering	278	v-i
Extra rijksmiddelen Voogdij/18+	123	v-i
Overige mutaties	-9	n-i
Afwijkingen veroorzaakt door covid-19	0	
Totaal afwijkingen	**1.449**	**V**

Groei aandeel jeugd in GGZ en extra rijksmiddelen jeugdhulp

In overeenstemming met het landelijke beeld stijgt het aantal jongeren dat ondersteuning nodig heeft via de GGZ. Wij verwachten ruim € 1,3 miljoen extra lasten in 2021 voor deze van jeugdhulp. Dit wordt deels veroorzaakt door de coronapandemie. Gemeenten ontvangen in 2021 voor de aanpak van wachtlijsten/crises in de Jeugd GGZ en ter leniging van de bestaande financiële tekorten in de jeugdhulpverlening een aanvullende bedrag van € 492 miljoen (landelijk) via de Algemene Uitkering. Dit is voor Assen een bedrag van € 2,37 miljoen. In de septembercirculaire is aanvullend nog eens € 278.000 ter beschikking gesteld voor wachtlijstvermindering. Per saldo valt € 1,4 miljoen vrij.

Daarnaast heeft het Rijk middelen beschikbaar gesteld voor een Specifieke Uitkering. Dit betreft de tijdelijke uitbreiding van de (ambulante en klinische) crisiscapaciteit jeugd GGZ, vereenvoudiging van de jeugdbeschermingsketen, ombouw van separatiecellen en het verkleinen van woongroepen bij 3-milieuvoorzieningen. Via onder andere centrumgemeente Groningen is hiervoor een aanvraag gedaan. Wij verwachten hierover dit najaar duidelijkheid te krijgen.

Extra rijksmiddelen Voogdij 18+

We hebben deze middelen ontvangen ter compensatie van nadelen uit voorgaande jaren. Deze middelen zijn bij de meicirculaire toegevoegd aan de integratie-uitkering en komen ten gunste van het budget Jeugdhulp. Het betreft daarmee een nagekomen bate.

Beleidsafwijkingen

Er zijn geen beleidsafwijkingen voor dit beleidsthema te rapporteren.

Beleidsthema 2. Wet maatschappelijke ondersteuning

Tabel beleidsthema Wmo, gezondheidszorg en vrijwilligerswerk

(bedragen x € 1.000)

Lasten / Baten	Actuele Begroting Kaderbrief	BW VGR	Actuele begroting VGR	Realisatie t/m juli	Prognose	Saldo	V / N
Lasten	63.499	5.776	69.275	39.090	69.211	64	V
Baten	2.580	0	2.580	673	3.084	504	V
Saldo van lasten en baten	**-60.919**	**-5.776**	**-66.695**	**-38.418**	**-66.127**	**568**	**V**
Mutatie reserves	0	0	0	0	0	0	N
Totaal	**-60.919**	**-5.776**	**-66.695**	**-38.418**	**-66.127**	**568**	**V**

Tabel beleidsthema analyse afwijkingen t.o.v. Programmabegroting (bedragen x € 1.000)

Beleidsthema Wmo, gezondheidszorg en vrijwilligerswerk	Prognose Voortgangsrapportage 2021	
Afwijkingen WMO	713	v-i
Overige afwijkingen	-45	n-i
Afwijkingen veroorzaakt door covid-19	-100	n-i
Totaal afwijkingen	**568**	**V**

Uitvoering Wmo

Al eerder hebben we u in de Raadsbrief geïnformeerd over de achterstanden in de uitvoering van de Wmo. We verwachten aan het eind van het jaar bij te zijn met de aanvragen. We zien een voortdurend hoge instroom door nieuwe aanvragen en veel aanvragen voor herindicaties. Dit is een landelijk beeld: ook andere gemeenten in Nederland hebben te maken met een aanmerkelijk hogere instroom van Wmo-aanvragen.

Maatschappelijke opvang

We ontvangen in 2021 een extra decentralisatie-uitkering voor de brede aanpak van het dak,- en thuislozenbeleid voor de periode 2021-2023. Deze bedraagt € 2,297 miljoen euro. Het deel hiervan dat in 2021 niet wordt uitgeven wordt bij het opstellen van de jaarrekening aan de reserve maatschappelijk opvang toegevoegd ter dekking van uitgaven in de volgende jaren. Dit leidt derhalve niet tot resultaat binnen dit beleidsthema.

Decentralisatie Beschermd Wonen

De decentralisatie van BW is uitgesteld tot 1 januari 2023. De splitsing van de regio in NMD en ZWD is om die reden ook verschoven naar de datum van decentralisatie. Daarnaast speelt de overgang van een groot deel van de cliënten naar de Wlz, met terugwerkende kracht per 1 januari 2021. Dit zal tot fors lagere lasten leiden. Het Rijk gaat ook de bijdrage voor Beschermd Wonen verlagen. Dit is inmiddels verwerkt in de septembercirculaire maar over de hoogte van deze uitname vind nog landelijke discussie plaats. We gaan er in deze voortgangsrapportage vanuit dat we geen financieel effect realiseren met betrekking tot Beschermd Wonen.

Afwijkingen Wmo

Binnen de Wmo is sprake van diverse afwijkingen. We zien een toename binnen Huishoudelijke Hulp (categorie 1), met name als gevolg van een aanzuigende werking door de invoering van het abonnementstarief (300 extra klanten). In de paragraaf weerstandsvermogen van de begroting 2021 hadden wij dit als risico gesignaleerd. Daarnaast zien we een extra beroep op dagbesteding**.** Hiertegenover staat een daling van het aantal cliënten binnen de PGB verstrekking ten gevolge van strengere toetsing en een stijging van de baten door extra eigen bijdragen voor het abonnementstarief. Per saldo leidt dit met de huidige prognose tot een positief resultaat van € 713.000.

Beleidsafwijkingen

Er zijn geen beleidsafwijkingen voor dit beleidsthema te rapporteren.

Beleidsthema 3. Leefbaarheid en welzijn in wijk en stad

Tabel beleidsthema Leefbaarheid en welzijn in wijk en stad

(bedragen x € 1.000)

Lasten / Baten	Actuele Begroting Kaderbrief	BW VGR	Actuele begroting VGR	Realisatie t/m juli	Prognose	Saldo	V / N
Lasten	5.456	105	5.561	3.068	5.809	-248	N
Baten	95	0	95	69	164	69	V
Saldo van lasten en baten	**-5.361**	**-105**	**-5.466**	**-2.999**	**-5.645**	**-179**	**V**
Mutatie reserves	0	0	0	0	0	0	N
Totaal	**-5.361**	**-105**	**-5.466**	**-2.999**	**-5.645**	**-179**	**N**

Tabel beleidsthema analyse afwijkingen t.o.v. Programmabegroting

(bedragen x € 1.000)

Beleidsthema Leefbaarheid en welzijn in wijk en stad	Prognose Voortgangsrapportage 2021	
Bijdrage Vaart Tinten Welzijngroep	-101	n-i
Nagekomen afrekening GGZ	-67	n-i
Diverse kleine afwijkingen	-11	n-i
Afwijkingen veroorzaakt door covid-19	0	
Totaal afwijkingen	**-179**	**N**

Bijdrage Vaart Tinten Welzijnsgroep

Vaart Tinten Welzijnsgroep heeft een uitbreiding van het contract gekregen voor het vormgeven van de voorliggende voorzieningen. Doel hiervan is duurdere zorg vermijden en lichtere vormen aan te bieden die nog beter passen bij de inwoners van Assen.

Daarnaast betalen we in 2021 voor de laatste keer een bijdrage in de frictiekosten. Deze valt licht hoger uit dan begroot.

Nagekomen afrekening GGZ

Over het boekjaar 2020 zijn in het kader van de crisisopvang extra Time Out plekken ter beschikking gesteld. Dit betreft de afrekening.

Beleidsafwijkingen

Mijn Buurt Assen

In 2021 ronden we de wijkvisie Lariks af en begin 2022 leggen we deze voor aan de raad. De plannen hebben enige vertraging opgelopen in het participatietraject als gevolg van corona. Vervolgens gaan we aan de slag met het maken van uitwerkingsplannen voor de verschillende deelgebieden. Hierna zal er per plan een uitvoeringskrediet aangevraagd worden. De eerste zal nog in 2022 aan de raad worden voorgelegd.

Preventiefonds

Met het Preventiefonds stimuleren we inwoners en organisaties actief te worden. We betrekken inwoners bij de beweging om ondersteuning collectief en laagdrempelig in de eigen omgeving beschikbaar te hebben, met minder beroep op geïndiceerde ondersteuning. In de subsidieperiode tot en met augustus zijn diverse aanvragen ingediend (Pro fonds) waarvan op dit moment € 175.000 is toegekend. Een aantal aanvragen liggen nog ter beoordeling voor. Wij blijven actief op zoek naar voorstellen die passen binnen de bestedingsrichting van het Preventiefonds. Aanvragers kunnen tot en met december van dit jaar hun aanvragen indienen; het subsidieplafond is vastgesteld bij de begroting. Een deel van het budget van het Preventiefonds voor professionals van 2022 willen we via rechtstreekse opdrachten aan partijen inzetten op het gebied van preventie.

Beleidsthema 4. Schuldhulpverlening en armoedebestrijding

Tabel beleidsthema Schuldhulpverlening en armoedebestrijding

(bedragen x € 1.000)

Lasten / Baten	Actuele Begroting Kaderbrief	BW VGR	Actuele begroting VGR	Realisatie t/m juli	Prognose	Saldo	V / N
Lasten	1.746	255	2.001	532	1.590	411	V
Baten	0	0	0	0	0	0	
Saldo van lasten en baten	**-1.746**	**-255**	**-2.001**	**-532**	**-1.590**	**411**	**V**
Mutatie reserves	0	0	0	0	0	0	
Totaal	**-1.746**	**-255**	**-2.001**	**-532**	**-1.590**	**411**	**V**

Tabel beleidsthema analyse afwijkingen t.o.v. Programmabegroting

(bedragen x € 1.000)

Beleidsthema Schuldhulpverlening en armoedebestrijding	Prognose Voortgangsrapportage 2021	
Minder dienstverlening GKB	142	v-s
Pilot schuldopkopen jongeren / JPF fonds	155	v-i-bo
Overige posten	14	v-i
Afwijkingen veroorzaakt door covid-19	100	v-i
Totaal afwijkingen	**411**	**V**

Minder dienstverlening GKB

Door corona en de inzet van de financieel regisseurs blijft het aantal aanmeldingen bij de GKB relatief laag. De GKB stuurt hierop bij door de organisatie aan te passen aan de huidige, lage cijfers voor aanmelding. Naar verwachting zullen de uitgaven aan de dienstverlening van de GKB € 242.000 lager uitvallen dan begroot, waarvan € 100.000 is ingeschat als covid-19 effect (lagere instroom).

Ook in 2021 zijn er bij de GKB financiële effecten te verwachten van de inmiddels permanente reorganisatie.

Bij de kaderbrief is daarom € 258.000 extra voorzien als Asser aandeel in een nieuwe toevoeging aan de frictievoorziening. In de prognose voor dit jaar wordt ervan uitgegaan dat deze voorziening volledig benut gaat worden.

Jongeren Perspectief Fonds

In 2021 is de Pilot Jongeren Perspectief Fonds van start gegaan. Voor deze pilot, die 3 jaar duurt, is in totaal € 200.000 beschikbaar in de begroting 2021. De verwachting is dat we hiervan dit jaar € 45.000 inzetten. De resterende middelen zetten we in 2022 en 2023 in.

Beleidsafwijkingen

Financieel Regisseurs

De pilot Financieel Regisseurs is verlengd tot 31 december 2021. Het doel van deze pilot is om de aanpak van schulden doeltreffende, effectiever en voordeliger te organiseren. De gemeente voert daarbij de regie op de samenwerking binnen de keten. In het najaar wordt de pilot geëvalueerd. Aan de hand van die evaluatie wordt een besluit voorbereid en genomen over een mogelijk vervolg van deze functie, inclusief de financiering.

Beleidsthema 5. Leefstijl: gezondheid en sport

Tabel beleidsthema Leefstijl: gezondheid en sport

(bedragen x € 1.000)

Lasten / Baten	Actuele Begroting Kaderbrief	BW VGR	Actuele begroting VGR	Realisatie t/m juli	Prognose	Saldo	V / N
Lasten	441	0	441	220	441	0	
Baten	0	0	0	80	0	0	
Saldo van lasten en baten	**-441**	**0**	**-441**	**-140**	**-441**	**0**	**V**
Mutatie reserves	0	0	0	0	0	0	N
Totaal	**-441**	**0**	**-441**	**-140**	**-441**	**0**	

Voor dit beleidsthema zijn geen financiële afwijkingen of beleidsafwijkingen te rapporteren.

Beleidsthema 6. Onderwijs

Tabel beleidsthema Onderwijs

(bedragen x € 1.000)

Lasten / Baten	Actuele Begroting Kaderbrief	BW VGR	Actuele begroting VGR	Realisatie t/m juli	Prognose	Saldo	V / N
Lasten	7.829	34	7.863	2.757	7.551	312	V
Baten	5.525	0	5.525	1.784	5.525	0	
Saldo van lasten en baten	-2.304	-34	-2.338	-974	-2.026	312	V
Mutatie reserves	0	0	0	0	0	0	N
Totaal	**-2.304**	**-34**	**-2.338**	**-974**	**-2.026**	**312**	**V**

Tabel beleidsthema analyse afwijkingen t.o.v. Programmabegroting

(bedragen x € 1.000)

Beleidsthema Onderwijs	Prognose Voortgangsrapportage 2021	
Afwijkingen veroorzaakt door covid-19	312	v-i-bo
Totaal afwijkingen	**312**	**V**

Het betreft hier de door het Rijk beschikbaar gestelde middelen voor het nationaal programma onderwijs. Dit wordt toegelicht onder impact covid-19.

Beleidsafwijkingen

Voor dit beleidsthema zijn geen beleidsafwijkingen te rapporteren.

Beleidsthema 7. Meedoenbeleid

Tabel beleidsthema Meedoenbeleid

(bedragen x € 1.000)

Lasten / Baten	Actuele Begroting Kaderbrief	BW VGR	Actuele begroting VGR	Realisatie t/m juli	Prognose	Saldo	V / N
Lasten	4.523	0	4.523	2.577	4.211	312	V
Baten	0	0	0	0	0	0	
Saldo van lasten en baten	**-4.523**	**0**	**-4.523**	**-2.577**	**-4.211**	**312**	**V**
Mutatie reserves	0	0	0	0	0	0	N
Totaal	**-4.523**	**0**	**-4.523**	**-2.577**	**-4.211**	**312**	**V**

Tabel beleidsthema analyse afwijkingen t.o.v. Programmabegroting

(bedragen x € 1.000)

Beleidsthema Meedoenbeleid	Prognose Voortgangsrapportage 2021	
Bijdrage Rijk armoedebestrijding	35	v-i-bo
Lager beroep op Bijzondere bijstand en minimabeleid	118	v-i
Lager beroep meedoenregelingen	79	v-i
Minder kwijtscheldingen riool- en verontreinigingsheffing	80	v-i
Afwijkingen veroorzaakt door covid-19	0	
Totaal afwijkingen	**312**	**V**

Bijdrage Rijk armoedebestrijding

Deze bijdrage gebruiken we als dekking voor vroegsignalering door Vaart Tinten Welzijnsgroep. Er blijft dit jaar € 35.000 over die we inzetten in 2022.

Lager beroep op bijzondere bijstand en meedoenregelingen

De uitgaven voor bijzondere bijstand en het minimabeleid vallen lager uit dan begroot. Dit is met name gevolg van het besluit om de meedoenwebshop bij de WPDA per 1 juli 2021 te sluiten en de uitvoering in eigen beheer te nemen via extra subsidies aan externe samenwerkingspartijen.

De meedoenregelingen worden gefinancierd vanuit de ambitiemiddelen. Er wordt dit jaar € 79.000 niet uitgegeven omdat de lasten na overgang van WPDA naar de gemeente lager zijn geworden.

Minder kwijtscheldingen riool- en verontreinigingsheffing

De kwijtscheldingen op de riool- en verontreinigingsheffingen laten hetzelfde beeld zien als in 2020, € 80.000 minder kwijtscheldingen dan begroot.

Beleidsafwijkingen

Voor dit beleidsthema zijn geen beleidsafwijkingen te rapporteren.

Tabel impact covid-19 programma Meedoen in Assen

(bedragen x € 1.000)

per beleidsthema	Meer lasten	Meer baten	Niet gerea-liseerde lasten	Niet gerea-liseerde baten	Totaal impact covid-19
Meerkosten en kosten zorgcontinuiteit/inhaalzorg	*PM*	*PM*	0	0	0
Perspectief jongeren	156	156	0	0	0
Jongerenwerk Jeugd	53	53	0	0	0
Mentale ondersteuning jeugd	45	45	0	0	0
Activiteiten en ontmoetingen jeugd	31	31	0	0	0
Totaal covid-19 Beleidsthema Jeugdhulp	**285**	**285**	**0**	**0**	**0**
Meerkosten en kosten zorgcontinuiteit/inhaalzorg	*PM*	*PM*	0	0	0
Extra begeleiding kwetsbare groepen	178	178	0	0	0
Bestrijding eenzaamheid ouderen	146	146	0	0	0
Maatschappelijk opvang (extra begeleiding dak en thuislozen)	117	117	0	0	0
Vergoeding eigen bijdrage peuteraanbod, SMI en VE	21	21	0	0	0
Extra lasten gezondheidszorg	100	0	0	0	-100
Totaal covid-19 Beleidsthema Wmo	**562**	**462**	**0**	**0**	**-100**
Subsidie provincie herstart activiteiten buurthuizen	69	69	0	0	0
Compensatie Rijk: buurt,- en dorpshuizen	54	54	0	**0**	0
Totaal covid-19 Beleidsthema Mijn Buurt Assen	**123**	**123**	**0**	**0**	**0**
Flankerend beleid: Bijzondere bijstand	50	50	0	0	0
Totaal covid-19 Beleidsthema Meedoenbeleid	**50**	**50**	**0**	**0**	**0**
Totaal covid-19 Beleidsthema Sport	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Minder dienstverlening GKB door lagere instroom	0	0	100	0	100
Flankerend beleid gemeentelijk schuldenbeleid	145	145	0	0	0
Totaal covid-19 Beleidsthema Schuldhulpverlening	**145**	**145**	**100**	**0**	**100**
Nationaal programma Onderwijs	0	312	0	0	312
Totaal covid-19 Beleidsthema Onderwijs	**0**	**312**	**0**	**0**	**312**
Totaal afwijkingen covid-19 Programma Meedoen in Assen	**1.165**	**1.377**	**100**	**0**	**312**

Maatregelen Jeugdhulp

Het Rijk erkent dat jongeren fors geraakt zijn door de coronapandemie en heeft extra middelen beschikbaar gesteld om hun perspectieven te verbeteren, activiteiten te organiseren en voor mentale ondersteuning. Wij werken aan planvorming voor inzet van deze middelen en gaan er vooralsnog van uit dat deze middelen nog in 2021 ingezet worden. Dit wordt betrokken bij de planvorming rondom herstelagenda.

Meerkosten en kosten zorgconti-nuïteit/inhaalzorg Jeugdhulp en WMO

Net als voorgaand jaar zijn de lasten om de zorg op peil te houden hoger als gevolg van de coronapandemie. Het Rijk heeft hiervoor landelijk € 141 miljoen compensatie gereserveerd en heeft aangekondigd dit najaar onderzoek te doen naar de werkelijke extra kosten. Het doel is gemeenten reëel te compenseren voor deze extra lasten. In deze voortgangsrapportage zijn we vooralsnog uitgegaan van volledige compensatie en daarom zijn deze meerkosten niet verwerkt in de prognose.

Maatregelen WMO

Het Rijk erkent eveneens dat ouderen en kwetsbare groepen fors geraakt zijn door de coronapandemie en heeft extra middelen beschikbaar gesteld voor extra begeleiding en de bestrijding van eenzaamheid bij ouderen. Wij werken aan planvorming voor inzet van deze middelen en gaan er vooralsnog van uit dat deze middelen nog in 2021 ingezet worden. Dit wordt betrokken bij de planvorming rondom herstelagenda.

Flankerend beleid: bijzondere bijstand

Ook voor flankerend beleid in het kader van bijzondere bijstand stelt het Rijk extra middelen beschikbaat. Wij werken aan planvorming voor inzet van deze middelen en gaan er vooralsnog van uit dat deze middelen nog in 2021 ingezet worden.

Flankerend beleid: gemeentelijk schulden beleid

We zijn begonnen met het uitvoeren van de Brede Aanpak Armoede en Schulden, met als ambitie de cyclus van armoede en schulden voor inwoners van de gemeente Assen te doorbreken. We zetten hiermee in op een beweging naar de eerste lijn en vroegsignalering. Er is een projectleider aangesteld en er worden op tal van onderdelen acties uitgevoerd om de Brede Aanpak uit te voeren. Hiervoor zijn binnen de reguliere begroting geen middelen gereserveerd. De projectleiding en andere kosten worden uit de incidentele middelen die wij hiervoor vanuit het corona compensatiepakket van het Rijk hebben ontvangen.

Nationaal Programma Onderwijs

Gemeenten krijgen uit het Nationaal Programma Onderwijs budget voor hun rol in voorschoolse educatie, primair en voortgezet onderwijs tot en met schooljaar 2022-2023. Ook zijn er middelen voor de aanpak van jeugdwerkloosheid. Het gaat in totaal om € 1,5 miljoen voor Assen, waarvan € 312.000 betrekking heeft op 2021. Deze middelen worden ingezet in 2022.

3.4 Programma Aantrekkelijk Assen

Tabel Programma Aantrekkelijk Assen

(bedragen x € 1.000)

Lasten / Baten	Actuele Begroting Kaderbrief	BW VGR	Actuele begroting VGR	Realisatie t/m juli	Prognose	Saldo	V / N
Lasten	17.582	439	18.021	15.364	17.548	473	V
Baten	122	100	222	378	443	221	V
Saldo van lasten en baten	**-17.460**	**-339**	**-17.799**	**-14.986**	**-17.106**	**693**	**V**
Mutatie reserves	1.307	386	1.693	1.705	1.705	12	V
Totaal	**-16.153**	**47**	**-16.106**	**-13.281**	**-15.401**	**705**	**V**

Zowel de financiële afwijkingen als de beleidsafwijkingen ten opzichte van de begroting zijn hieronder per beleidsthema toegelicht.

Beleidsthema 1. Aantrekkelijke binnenstad

Tabel beleidsthema Aantrekkelijke binnenstad

(bedragen x € 1.000)

Lasten / Baten	Actuele Begroting Kaderbrief	BW VGR	Actuele begroting VGR	Realisatie t/m juli	Prognose	Saldo	V / N
Lasten	726	0	726	619	726	0	
Baten	75	0	75	0	50	-25	N
Saldo van lasten en baten	**-651**	**0**	**-651**	**-619**	**-676**	**-25**	**N**
Mutatie reserves	0	0	0	0	0	0	
Totaal	**-651**	**0**	**-651**	**-619**	**-676**	**-25**	**N**

Tabel beleidsthema analyse afwijkingen t.o.v. Programmabegroting

(bedragen x € 1.000)

Beleidsthema Aantrekkelijke Binnenstad	Prognose Voortgangsrapportage 2021	
Overige afwijkingen	-25	n-i
Afwijkingen veroorzaakt door covid-19	0	
Totaal afwijkingen	**-25**	**N**

Beleidsafwijkingen

Voor dit beleidsthema zijn geen beleidsafwijkingen te rapporteren.

Beleidsthema 2. Beleidsthema Kunst en cultuur

Tabel beleidsthema Kunst en cultuur

(bedragen x € 1.000)

Lasten / Baten	Actuele Begroting Kaderbrief	BW VGR	Actuele begroting VGR	Realisatie t/m juli	Prognose	Saldo	V / N
Lasten	11.837	319	12.156	11.064	11.976	180	V
Baten	0	100	100	126	100	0	
Saldo van lasten en baten	**-11.837**	**-219**	**-12.056**	**-10.938**	**-11.876**	**180**	**V**
Mutatie reserves	1.307	386	1.693	1.705	1.705	12	V
Totaal	**-10.530**	**167**	**-10.363**	**-9.233**	**-10.171**	**192**	**V**

Tabel beleidsthema analyse afwijkingen t.o.v. Programmabegroting

(bedragen x € 1.000)

Beleidsthema Kunst & Cultuur	Prognose Voortgangsrapportage 2021	
Vrijval subsidie KiNK	177	v-i
Overige afwijkingen	15	v-i
Afwijkingen veroorzaakt door covid-19	0	v-i
Totaal afwijkingen	**192**	**V**

Vrijval subsidie KiNK

De vrijgekomen ruimte in DNK met betrekking tot KiNK is ingevuld door JiNK. Doordat de huurprijs lager is vastgesteld (conform de vastgoednota) ontstaat financiële ruimte in de cultuurbegroting in 2021. In 2022 en verder betrekken we dit bij de het vastgestelde Uitvoeringsplan Kunst & Cultuur 2021.

Reserve DNK

In de voortgangsrapportage 2020 is besloten de bestemmingsreserves 'Reserve opbrengst Essent-aandeel DNK' en 'Reserve De Nieuwe Kolk' samen te voegen tot een bestemmingsreserve 'Reserve DNK'. In de begroting 2021 is dit besluit nog niet financieel verwerkt. In de realisatie 2021 hebben we wel rekening gehouden met de samenvoeging van deze reserves binnen het programma Aantrekkelijk Assen. Dit is verwerkt in het voorstel voor de begrotingswijzigingen voortgangsrapportage, opgenomen in bijlage 4. Het gaat hier om een technische wijziging die niet van invloed is op het resultaat van de begroting.

Beleidsafwijkingen

DNK

De gesprekken over de voormalige ruimte KINK hebben geleid tot een nieuwe invulling van deze ruimte. DNK start met een voorziening voor kinderen, tieners en jongeren (werknaam JiNK), waar de jeugdbibliotheek onderdeel van uit gaat maken. JiNK wordt een plek met allerlei digitale activiteiten, een "Third Place" waar kinderen, tieners en jongeren in een uitdagende omgeving kennismaken met taal en cultuur met typische 21^{e}eeuwse ontwikkelingen zoals virtual reality, robotica, vloggen, podcasts en 3D laserprinting.

De inzet van DNK was om dit in het najaar gerealiseerd te krijgen. Echter door druk op bouwondernemers en het tekort aan grondstoffen lukt dit niet. Eind maart 2022 is de oplevering voorzien van de jeugdbibliotheek, begane grond, souterrain en vide. Realisatie van kelder, studio's boven en tuin gebeurt daarna.

Campis

Het college heeft besloten tot de subsidiering van een nieuw podium in het centrum voor beeldende kunst onder de naam Campis. Hiermee krijgen de rijksmiddelen die de gemeente ontvangt voor hedendaagse beeldende kunst en vormgeving een passende invulling. Het initiatief komt voort uit kunstenaars uit Assen en liefhebbers van beeldende kunst. Men verwacht 1 oktober 2021 de deuren te kunnen openen.

Kunst in de openbare ruimte

De gevolgen van de coronapandemie leiden nog steeds tot een groot beroep op de inzet van de ambtelijke capaciteit. Hierdoor is het niet gelukt om een eerdere toezegging ten aanzien van "Kunst in de openbare ruimte" aan uw raad gestalte te geven. Wij hebben uw raad hierover in een brief eerder geïnformeerd en verwachten in de tweede helft van 2021 beleid aan u voor te leggen.

Afgelastingen culturele evenementen

Een ander gevolg van corona is het feit dat een groot aantal culturele evenementen niet de revue zijn gepasseerd. Het publiek heeft het afgelopen jaar bijvoorbeeld het Asser Bluesfestival en het Bevrijdingsfestival moeten missen. Dit leidt ertoe dat we hierop geld zullen overhouden. In totaal gaat om een bedrag van € 160.000. In de prognose zijn wij ervan uitgegaan dat deze middelen in 2021 nog wel binnen het beleidsthema Kunst en cultuur worden ingezet.

Beleidsthema 3. Evenementen

Tabel beleidsthema Evenementen

(bedragen x € 1.000)

Lasten / Baten	Actuele Begroting Kaderbrief	BW VGR	Actuele begroting VGR	Realisatie t/m juli	Prognose	Saldo	V / N
Lasten	1.258	0	1.258	775	831	427	V
Baten	4	0	4	2	2	-2	N
Saldo van lasten en baten	**-1.254**	**0**	**-1.254**	**-774**	**-829**	**425**	**V**
Mutatie reserves	0	0	0	0	0	0	
Totaal	**-1.254**	**0**	**-1.254**	**-774**	**-829**	**425**	**V**

Tabel beleidsthema analyse afwijkingen t.o.v. Programmabegroting

(bedragen x € 1.000)

Beleidsthema Evenementen	Prognose Voortgangsrapportage 2021	
Overige afwijkingen	5	v-i
Afwijkingen veroorzaakt door covid-19	420	v-i
Totaal afwijkingen	**425**	**V**

De financiële afwijkingen betreffen met name effecten samenhangend met de coronapandemie. Deze zijn toegelicht onder impact covid-19.

Beleidsafwijkingen

TT-week

In juni is de TT verreden, met een beperkt aantal toeschouwers. Een evenement was niet mogelijk, het organiseren van een gastvrije stad wel.

Desondanks gingen Assenaren in deze week toch een aantal keren naar de binnenstad, om sfeer te proeven.

In de weken voorafgaand aan de TT hebben we daar overleg over gehad met de horecaondernemers. Wij hebben een draaiboek gemaakt voor de TT week met afspraken over zaken zoals toiletten, gastheren en -dames, EHBO en verkeersregelaars.

Beleidsthema 4. Veiligheid

Tabel beleidsthema Veiligheid

(bedragen x € 1.000)

Lasten / Baten	Actuele Begroting Kaderbrief	BW VGR	Actuele begroting VGR	Realisatie t/m juli	Prognose	Saldo	V / N
Lasten	3.761	120	3.881	2.905	4.016	-135	N
Baten	43	0	43	250	291	248	V
Saldo van lasten en baten	**-3.718**	**-120**	**-3.838**	**-2.656**	**-3.725**	**113**	**V**
Mutatie reserves	0	0	0	0	0	0	
Totaal	**-3.718**	**-120**	**-3.838**	**-2.656**	**-3.725**	**113**	**V**

Tabel beleidsthema analyse afwijkingen t.o.v. Programmabegroting

(bedragen x € 1.000)

Beleidsthema Veiligheid	Prognose Voortgangsrapportage 2021	
Overige afwijkingen	-7	n-i
Afwijkingen veroorzaakt door covid-19	120	v-i
Totaal afwijkingen	**113**	**V**

De financiële afwijkingen betreffen met name effecten samenhangend met de coronapandemie. Deze zijn toegelicht onder impact covid-19.

Beleidsafwijkingen

Kadernota Toezicht en Handhaving

We hebben besloten om de overkoepelende Kadernota Toezicht en Handhaving niet te actualiseren en vanaf nu niet meer te werken met een generiek kader. De Kadernota zou een dermate overkoepelend beleidsstuk worden, dat een te grote abstractie zou ontstaan. We hebben uw raad hierover op 22 juni per brief geïnformeerd. Om de integraliteit te behouden gaan we werken met de 'Toezicht- en Handhavingstafel' en voegen we een handhavingsstappenplan toegevoegd aan nieuwe beleidsstukken.

Toezicht en Handhaving

Binnen het team Vergunningen, Toezicht en Handhaving maken we een doorstart van incidentgericht en reactief werken naar informatiegestuurd werken. Vanuit een informatiegestuurde bedrijfsvoering kunnen we de beschikbare capaciteit effectiever en efficiënter inzetten. Om dit te bewerkstelligen worden de aanwezige middelen en systemen uitgebreid c.q. aangepast en het team opgeleid.

impact covid-19

Tabel impact covid-19 programma Aantrekkelijk Assen

(bedragen x € 1.000)

per beleidsthema	Meer lasten	Meer baten	Niet gerea-liseerde lasten	Niet gerea-liseerde baten	Totaal impact covid-19
Cultuur: Minder aanvragen subsidies cultuur (BO)	0	0	0	0	0
Coronacomopensatie Rijk; Cultuursector	1.334	1.334	0	0	0
Totaal covid-19 Beleidsthema Kunst en cultuur	**1.334**	**1.334**	**0**	**0**	**0**
Evenementen: Minder aanvragen subsidies evenementen	0	0	119	0	119
Evenementen: Uitvoerende werkzaamheden	0	0	65	0	65
Evenementen: Uitvoering TT Week	0	0	237	0	237
Totaal covid-19 Beleidsthema Evenementen	**0**	**0**	**420**	**0**	**420**
Toezicht en handhaving	225	225	0	0	0
Compensatie handhavingskosten corona	0	120	0	0	120
Totaal covid-19 Beleidsthema Veiligheid	**225**	**345**	**0**	**0**	**120**
Totaal afwijkingen covid-19 Programma Aantrekkelijk Assen	**1.559**	**1.679**	**420**	**0**	**541**

Coronacompensatie Rijk ingezet voor culturele instellingen, amateurs en zzp'ers

De gemeente zet de van het Rijk ontvangen € 1.132.386 coronanoodsteun voor cultuur volledig in voor culturele instellingen, zzp'ers en amateurorganisaties om de geleden schade zo veel mogelijk te beperken en een herstart van de cultuursector mogelijk te maken. Het meeste geld is naar instellingen gegaan die in de eerste helft van dit jaar te maken hadden met een groot verlies aan inkomsten. Daarnaast wordt € 150.000 ingezet om zzp'ers te ondersteunen en aan werk te helpen. Dit is onder meer gebeurd via projecten van Podium Zuidhaege en Garage TDI. Als ondersteuning van de gehele culturele sector wordt een campagne gefinancierd om het culturele aanbod onder de aandacht te brengen van inwoners.

Minder aanvragen subsidies evenementen

Covid-19 heeft naast de TT ook zijn weerslag gehad op overige evenementen. Naast een positief resultaat van € 65.000 op uitvoerende budgetten (onder andere gas en elektra, dranghekken en verkeersregelaars) is er ook een positief resultaat van € 119.000 op subsidies en bijdragen aan organisaties die binnenstedelijke, culturele en sportevenementen organiseren in Assen.

Vanuit de ambities bestuursakkoord is in de begroting 2021 totaal € 250.000 beschikbaar gesteld voor het op peil houden van het evenementenbudget. Dekking vindt plaats vanuit de ambitiemiddelen in de algemene reserve. Hiervan is dus € 119.000 niet ingezet en blijft beschikbaar: dit deel van de onttrekking verschuift van 2021 naar 2022.

Uitvoering TT-week

(Toelichting zie beleidsthema 3. Evenementen).

Toezicht en handhaving

In april 2021 hebben we een aanvraag (SPUK) ingediend van € 225.000 bij het Ministerie van Justitie en Veiligheid voor ondersteuning voor tijdelijke toezichts- en handhavingstaken. Dit bedrag is in juli uitgekeerd Met het geld worden tijdelijke krachten ingezet in de Binnenstad. Daarnaast hebben we een bijdrage van het Rijk gekregen van € 120.000 voor het handhaven van quarantaine. Hier staan geen extra kosten tegenover.

3.5 Programma Samen werken aan Assen

Tabel programma Samen werken aan Assen

(bedragen x € 1.000)

Lasten / Baten	Actuele Begroting Kaderbrief	BW VGR	Actuele begroting VGR	Realisatie t/m juli	Prognose	Saldo	V / N
Lasten	4.419	0	4.419	2.699	4.478	-59	N
Baten	725	0	725	556	798	73	V
Saldo van lasten en baten	**-3.694**	**0**	**-3.694**	**-2.143**	**-3.679**	**15**	**V**
Mutatie reserves	0	0	0	0	0	0	
Totaal	**-3.694**	**0**	**-3.694**	**-2.143**	**-3.679**	**15**	**V**

Het programma Samen werken aan Assen komt volgens de prognose per ultimo 2021 uit op een voordelig saldo van € 15.000. Dit betreft met name het beleidsthema Bestuur. De beleidsthema's Regionale samenwerking en Dienstverlening komen naar verwachting per saldo uit op nihil. Zowel de financiële afwijkingen als de beleidsafwijkingen ten opzichte van de begroting zijn hierna per beleidsthema toegelicht.

Beleidsthema 1. Bestuur

Tabel beleidsthema Bestuur

(bedragen x € 1.000)

Lasten / Baten	Actuele Begroting Kaderbrief	BW VGR	Actuele begroting VGR	Realisatie t/m juli	Prognose	Saldo	V / N
Lasten	3.030	0	3.030	1.610	3.017	13	V
Baten	0	0	0	2	2	2	V
Saldo van lasten en baten	**-3.030**	**0**	**-3.030**	**-1.608**	**-3.015**	**15**	**V**
Mutatie reserves	0	0	0	0	0	0	
Totaal	**-3.030**	**0**	**-3.030**	**-1.608**	**-3.015**	**15**	**V**

Tabel beleidsthema analyse afwijkingen t.o.v. Programmabegroting

(bedragen x € 1.000)

Beleidsthema Bestuur	Prognose Voortgangsrapportage 2021	
Accountantskosten- meerwerk jaarrekening	-36	n-i
Diverse afwijkingen-saldo	51	v-i
Afwijkingen veroorzaakt door covid-19	0	
Totaal afwijkingen	**15**	**v**

Hogere accountantskosten

BDO heeft voor de controle van het boekjaar 2020 meerwerk in rekening gebracht. Dit is met name het gevolg van extra werkzaamheden als gevolg van de coronapandemie en de controles rondom de aangescherpte regelgeving inzake Europese aanbestedingen.

Beleidsthema 2. Regionale samenwerking

Tabel beleidsthema Regionale samenwerking

(bedragen x € 1.000)

Lasten / Baten	Actuele Begroting Kaderbrief	BW VGR	Actuele begroting VGR	Realisatie t/m juli	Prognose	Saldo	V / N
Lasten	496	0	496	375	496	0	V
Baten	0	0	0	0	0	0	
Saldo van lasten en baten	**-496**	**0**	**-496**	**-375**	**-496**	**0**	**V**
Mutatie reserves	0	0	0	0	0	0	
Totaal	**-496**	**0**	**-496**	**-375**	**-496**	**0**	**V**

We gaan ervan uit dat dat dit budget in 2021 wordt ingezet.

Er zijn geen financiële afwijkingen te rapporteren voor dit beleidsthema.

Beleidsafwijkingen

Er zijn geen beleidsafwijkingen te rapporteren voor dit beleidsthema.

Beleidsthema 3. Dienstverlening

Tabel beleidsthema Dienstverlening

(bedragen x € 1.000)

Lasten / Baten	Actuele Begroting Kaderbrief	BW VGR	Actuele begroting VGR	Realisatie t/m juli	Prognose	Saldo	V / N
Lasten	893	0	893	715	965	-72	N
Baten	725	0	725	555	797	72	V
Saldo van lasten en baten	**-168**	**0**	**-168**	**-160**	**-168**	**0**	**V**
Mutatie reserves	0	0	0	0	0	0	
Totaal	**-168**	**0**	**-168**	**-160**	**-168**	**0**	**V**

Tabel beleidsthema analyse afwijkingen t.o.v. Programmabegroting

(bedragen x € 1.000)

Beleidsthema Dienstverlening	Prognose Voortgangsrapportage 2021	
Publiekszaken - Publiekscontacten	18	v-i
Publiekszaken - Burgerdiensten	23	v-i
Informatiebeheer / basisregistraties	2	v-i
Afwijkingen veroorzaakt door covid-19	-43	n-i
Totaal afwijkingen	**0**	

Publiekscontacten-KCC

Het aantal inkomende telefoontjes en de vraag vanuit social media en e-mail vraagt om een grotere inzet dan is begroot bij het klantcontactcentrum (KCC). We werken aan een structurele oplossing zodat de formatie beter is afgestemd op de vraag vanuit de Asser samenleving. Dit wordt betrokken bij Kaderbrief 2023.

Burgerzaken

Ten opzichte van de begroting zijn er meer inkomsten van reisdocumenten. Dit wordt veroorzaakt doordat aanvragen van dergelijke producten in 2020 zijn uitgesteld onder invloed van de coronapandemie. We zien verder dat huwelijken die vorig jaar zijn uitgesteld dit jaar alsnog gesloten zijn. Ook zien we dat er weer meer nieuwe bruidsparen huwelijken inboeken. Hier is eveneens sprake van een inhaaleffect.

Beleidsafwijkingen

Er zijn geen beleidsafwijkingen te rapporteren voor dit beleidsthema.

impact covid-19

Tabel impact covid-19 programma Samen werken aan Assen

(bedragen x € 1.000)

per beleidsthema	Meer lasten	Meer baten	Niet gerea-liseerde lasten	Niet gerea-liseerde baten	Totaal impact covid-19
Verkiezingskosten	133	90	0	0	-43
Totaal covid-19 Beleidsthema Dienstverlening	**133**	**90**	**0**	**0**	**-43**
Totaal afwijkingen covid-19 programma Samen werken aan Assen	**133**	**90**	**0**	**0**	**-43**

Verkiezingen

Tijdens de Tweede Kamer verkiezingen op 17 maart hebben we veel coronamaatregelen genomen meer geld uitgegeven aan beveiligings- en voorzorgsmaatregelen.

Deze kosten konden niet betaald worden uit het reguliere budget voor verkiezingen. Ook de beschikbaar gestelde compensatie van het Rijk bleek niet voldoende.

3.6 Programma Bedrijfsvoering

Tabel Totaal programma Bedrijfsvoering

(bedragen x € 1.000)

Lasten / Baten	Actuele Begroting Kaderbrief	BW VGR	Actuele begroting VGR	Realisatie t/m juli	Prognose	Saldo	V / N
Lasten	60.997	591	61.588	34.661	63.223	-1.634	N
Baten	8.779	151	8.930	3.719	10.001	1.071	V
Saldo van lasten en baten	**-52.218**	**-440**	**-52.658**	**-30.942**	**-53.222**	**-564**	**N**
Mutatie reserves	0	0	0	0	0	0	
Totaal	**-52.218**	**-440**	**-52.658**	**-30.942**	**-53.222**	**-564**	**N**

Ziekteverzuim 2020 en 2021

Het verzuimpercentage, uitgedrukt in het aandeel ziektedagen ten opzicht van de bezetting, is in 2020 uitgekomen op 4,9%. In het eerste kwartaal 2021is dit gedaald naar 4,3%, en daarna licht gestegen naar 4,5% in de zomermaanden. Ten opzichte van vergelijkbare gemeenten doen we het beter, hier werd gemiddeld 5,5% geregistreerd in 2020 (bron: Personeelsmonitor 2020).

Op basis van het huidige ziekteverzuimpercentage hebben we een streefcijfer van 4% voor het ziekteverzuim vastgesteld voor de komende jaren. Dit vanuit de visie dat verzuim deels beïnvloedbaar is.

We kijken waar verbetering mogelijk is en wat daarvoor nodig is. Fitte en gezonde medewerkers zijn van groot belang voor een wendbare organisatie, goede dienstverlening en werkgeluk. We realiseren ons hierbij dat we nog steeds in een spannende tijd zitten qua virusontwikkelingen.

Beleidsafwijkingen en financiële afwijkingen

Het programma bedrijfsvoering heeft één gelijknamig beleidsthema. Er is geen sprake van beleidsafwijkingen. De financiële afwijkingen zijn in onderstaande tabel opgenomen en separaat toegelicht.

Tabel beleidsthema analyse afwijkingen t.o.v. Programmabegroting (bedragen x € 1.000)

Beleidsthema Bedrijfsvoering	Prognose Voortgangsrapportage 2021	
-personeelslasten	-855	n-i
-beheerkosten	-311	n-i
-kapitaallasten	475	v-i
-Inkomsten van derden	95	v-i
Afwijkingen veroorzaakt door covid-19	32	v-i
Totaal afwijkingen	**-564**	**N**

Personeelslasten

Het Sociaal Domein heeft te kampen gehad met achterstanden uit 2020 en daarbovenop is sprake van een stijging van het aantal aanvragen voor met name huishoudelijke hulp binnen de Wmo, beschermd wonen en jeugd met gemiddeld 30%. Om de wachttijden voor nieuwe meldingen zo kort mogelijk te houden en her-indicaties in te lopen hebben we extra formatie ingehuurd. Daarnaast is sprake van vervanging wegens ziekteverzuim. Inmiddels zijn de achterstanden uit 2020 weggewerkt. We verwachten aan het einde van het jaar ook bij te zijn met de aanvragen 2021. Om vanaf 2022 bij te blijven met reguliere aanvragen is structurele formatie-uitbreiding nodig. Dit wordt betrokken bij de begrotingsbehandeling 2022-2025. De extra lasten in 2021 bedragen € 530.000.

Een deel van deze achterstanden is ontstaan door de coronapandemie, met name de toestroom in de jeugd GGZ is fors. Het Rijk heeft extra middelen beschikbaar gesteld voor zowel de bestaande tekorten binnen de jeugdhulp als de gevolgen van de coronapandemie. Deze bijdrage bedraagt € 2,37 miljoen en is geheel opgenomen binnen het programma Meedoen. Het overschot binnen het beleidsthema jeugdhulp moet worden bezien in samenhang met deze extra lasten.

De formatie van het Klantencontactcentrum (KCC) is structureel te laag. Om de continuïteit van de dienstverlening aan onze inwoners te waarborgen is het noodzakelijk om extra capaciteit in te zetten. Dit zal in 2021 leiden tot een nadeel van € 200.000. Door het KCC wordt onderzocht wat de structureel benodigde capaciteit is en welke middelen daarvoor nodig zijn. Bij de Kaderbrief 2023 zal hiervoor een voorstel worden gedaan.

Het resterende nadeel ter grootte van € 125.000 is een optelsom van voor,- en nadelen samenhangend met ziektevervanging, langere inhuurperioden vanwege de krapte op de arbeidsmarkt en vacatureruimte.

Beheerkosten

De kosten van het samenwerkingsverband Belastingen, uitgevoerd door gemeente Aa en Hunze, zullen naar verwachting € 80.000 hoger uitvallen dan begroot. Dit wordt met name veroorzaakt door kosten van ziektevervanging.

Bij de afdeling Uitvoering vallen de beheerskosten van het materieel (onderhoud en brandstoffen) en de indirecte kosten per saldo € 176.000 nadelig uit.

Kapitaallasten

Door uitstel van investeringen zijn de kapitaallasten incidenteel € 475.000 lager. Dit betreft met name de investering in materieel volgens de Uitvoeringsagenda Huishoudelijk Afval (€ 183.000). Door Covid-19 zijn verder de investeringen in kantoormeubilair uitgesteld (€ 70.000). De laptops voor het personeel zijn begin 2021 verstrekt, de afschrijving start in 2022 (€ 72.000 voordelig).

Inkomsten van derden

De inkomsten van derden zijn per saldo € 95.000 hoger door met name niet begrote detacheringsopbrengsten van personeel en verkoop oud materieel van Uitvoering.

impact covid-19

Tabel impact covid-19 programma Bedrijfsvoering

(bedragen x € 1.000)

per beleidsthema	Meer lasten	Meer baten	Niet gerea-liseerde lasten	Niet gerea-liseerde baten	Totaal impact covid-19
Kosten digitale (thuis) werkomgeving	22	0	0	0	-22
Aanpassing vergaderzalen- hybride werken	42	0	0	0	-42
Oerige afwijkingen	5	0	0	0	-5
Lagere reiskosten personeel	0	0	101	0	101
Totaal afwijkingen covid-19 Programma Bedrijfsvoering	**69**	**0**	**101**	**0**	**32**

Kosten digitale (thuis)werkomgeving

Het gaat hier vooral om extra kosten voor digitaal vergaderen.

Lagere reiskosten personeel

Vanwege de coronapandemie wordt minder gereisd.

Aanpassing vergaderzalen

De vergaderzalen zijn aangepast voor hybride vergaderingen.. Hiermee worden vergaderingen tussen thuiswerkers en deelnemers die fysiek aanwezig zijn mogelijk gemaakt.

3.7 Programma Vastgoed en grondbedrijf

Tabel Totaal Programma Vastgoed en Grondbedrijf

(bedragen x € 1.000)

Lasten / Baten	Actuele Begroting Kaderbrief	BW VGR	Actuele begroting VGR	Realisatie t/m juli	Prognose	Saldo	V / N
Lasten	32.188	140	32.328	12.535	27.028	5.300	V
Baten	20.972	250	21.222	5.970	18.284	-2.938	N
Saldo van lasten en baten	**-11.216**	**110**	**-11.106**	**-6.565**	**-8.744**	**2.362**	**V**
Mutatie reserves	475	0	475	14	-2.271	-2.746	N
Totaal	**-10.741**	**110**	**-10.631**	**-6.550**	**-11.015**	**-384**	**N**

Zowel de financiële afwijkingen als de beleidsafwijkingen ten opzichte van de begroting zijn hieronder per beleidsthema toegelicht.

Beleidsthema 1. Vastgoed

Tabel beleidsthema Vastgoed

(bedragen x € 1.000)

Lasten / Baten	Actuele Begroting Kaderbrief	BW VGR	Actuele begroting VGR	Realisatie t/m juli	Prognose	Saldo	V / N
Lasten	22.842	140	22.982	10.843	22.513	468	V
Baten	10.606	250	10.856	4.154	11.176	320	V
Saldo van lasten en baten	**-12.236**	**110**	**-12.126**	**-6.689**	**-11.338**	**788**	**V**
Mutatie reserves	34	0	34	14	14	-20	N
Totaal	**-12.202**	**110**	**-12.092**	**-6.675**	**-11.324**	**768**	**V**

Tabel beleidsthema analyse afwijkingen t.o.v. Programmabegroting

(bedragen x € 1.000)

Beleidsthema Vastgoed	Prognose Voortgangsrapportage 2021	
Verkoop Wethouder Bergerweg 11	316	v-i
Strategische eigendommen-verkoop groenstroken	112	v-i
Vrijval kapitaallasten	376	v-i
Vrijval voorziening onderhoud	100	v-i
Overige afwijkingen	-28	n-i
Afwijkingen veroorzaakt door covid-19	-109	n-i
Totaal afwijkingen	**768**	**v**

Verkoop Wethouder Bergerweg 11

In juli 2021 is de Wethouder Bergerweg verkocht. Het pand paste niet meer in het strategische arsenaal op basis van de Vastgoednota. Met een deel van de opbrengst ad € 250.000 hebben we, door middel van een begrotingswijziging, in de Kaderbrief 2022 al rekening gehouden.

Strategische eigendommen-verkoop groenstroken

Het voordeel is ontstaan als gevolg van de verkoop van gronden, waaronder groenstroken.

Vrijval kapitaallasten

Diverse investeringen schuiven door naar 2022. Daardoor is er een vrijval in 2021 op de kapitaallasten binnen het beleidsthema Vastgoed van € 251.000. Hierin is begrepen de vrijval in de kapitaallasten op het project PV-panelen (zonnepanelen). Op één locatie zijn we niet tot uitvoering gekomen omdat dit technisch te ingewikkeld is. Daarnaast schuiven diverse kleine investeringen door naar 2022. Daardoor ontstaat er een aanvullende vrijval van € 125.000.

Vrijval voorziening onderhoud

Het restant op twee voorzieningen (onderhoud schoolgebouwen ad € 77.000 en onderhoud gebouwen kinderopvang ad € 23.000 kan vrijvallen. Indien er onderhoud plaatsvindt moet dit worden opgenomen als investering, omdat de gebouwen volledig zijn afgeschreven.

Beleidsafwijkingen

Cyclisch onderhoud

Door onder andere capaciteits- en leveringsproblemen worden veel onderhoudswerkzaamheden dit jaar niet uitgevoerd maar doorgeschoven. Dit leidt tot een navenante lagere onttrekking uit de onderhoudsvoorziening in 2021. Dit heeft echter geen invloed op het exploitatieresultaat. Daarnaast zijn een aantal

onderhoudswerkzaamheden voorspoediger verlopen waardoor deze in 2021 afgerond zijn.

Beleidsthema 2. Grondbedrijf

Tabel beleidsthema Grondbedrijf

(bedragen x € 1.000)

Lasten / Baten	Actuele Begroting Kaderbrief	BW VGR	Actuele begroting VGR	Realisatie t/m juli	Prognose	Saldo	V / N
Lasten	5.880	0	5.880	0	1.116	4.764	V
Baten	5.439	0	5.439	0	3.401	-2.038	N
Saldo van lasten en baten	**-441**	**0**	**-441**	**0**	**2.285**	**2.726**	**V**
Mutatie reserves	441	0	441	0	-2.285	-2.726	N
Totaal	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Financiële afwijkingen binnen het grondbedrijf worden verrekend met de reserve grondbedrijf. Per saldo laat dit beleidsthema daarom geen resultaat zien.

Beleidsafwijkingen

Er zijn geen beleidsafwijkingen te rapporteren voor dit beleidsthema.

Beleidsthema 3. Parkeren

Tabel beleidsthema Parkeren

(bedragen x € 1.000)

Lasten / Baten	Actuele Begroting Kaderbrief	BW VGR	Actuele begroting VGR	Realisatie t/m juli	Prognose	Saldo	V / N
Lasten	3.466	0	3.466	1.692	3.399	67	V
Baten	4.927	0	4.927	1.817	3.708	-1.219	N
Saldo van lasten en baten	**1.461**	**0**	**1.461**	**125**	**309**	**-1.152**	**N**
Mutatie reserves	0	0	0	0	0	0	
Totaal	**1.461**	**0**	**1.461**	**125**	**309**	**-1.152**	**N**

Tabel beleidsthema analyse afwijkingen t.o.v. Programmabegroting

(bedragen x € 1.000)

Beleidsthema Parkeren	Prognose Voortgangsrapportage 2021	
Vrijval kapitaallasten	67	v-i
Afwijkingen veroorzaakt door covid-19	-1.219	n-i
Totaal afwijkingen	**-1.152**	**N**

Vrijval kapitaallasten

Diverse investeringen schuiven door naar 2022. Daardoor is er een vrijval in 2021 op de kapitaallasten (rente en afschrijvingen) binnen het beleidsthema Parkeren van € 67.000.

Parkeeropbrengsten

Ook in 2021 worden de parkeeropbrengsten gemarkeerd door de coronapandemie. De eerste 7 maanden laten een opbrengst van € 1,8 miljoen zien waar we normaal gesproken € 2,9 miljoen gerealiseerd hebben. Naarmate de coronamaatregelen versoepeld worden zien we een tendens van stijgende parkeeropbrengsten. De maand juli laat een totaal aan opbrengsten zien dat gelijk is aan het maandgemiddelde. Rekening houdend met deze stijgende tendens schatten we de parkeeropbrengsten voor 2021 in op € 3,7 miljoen. Dit is € 1,2 miljoen minder (waarvan garageparkeren € 0,9 miljoen en straatparkeren € 0,3 miljoen) dan waar we in de begroting rekening mee hebben gehouden. Het rijk heeft aangegeven gemeenten te compenseren voor inkomstenderving. Deze zal conform landelijke richtlijnen in 2022 worden verwerkt.

Actiedagen parkeren

Vanuit de herstelagenda is er € 60.000 gereserveerd voor actiedagen parkeren in de binnenstad. De opdracht hiervoor is neergelegd bij Vaart in Assen. Vaart in Assen, als aanspreekpunt voor ondernemers in Assen, zal voor het betreffende bedrag een aanvraag indienen. Een aanvraag zal ingaan op zowel het parkeren met de auto als de fiets.

Click en Collect kortingskaarten

Ook vanuit de herstelagenda is een bedrag van € 13.000 beschikbaar gesteld voor de Click en Collect kortingskaarten. Tachtig ondernemers hebben 100 kortingskaarten per ondernemer voor het parkeren in de Binnenstad gekregen. In totaal is er voor € 2.800 aan kortingskaarten door klanten verzilverd.

Beleidsafwijkingen

Cyclisch onderhoud

Door onder andere capaciteits- en leveringsproblemen worden veel onderhoudswerkzaamheden dit jaar niet uitgevoerd maar doorgeschoven. Dit leidt tot een navenante lagere onttrekking uit de onderhoudsvoorziening in 2021. Dit heeft echter geen invloed op het exploitatieresultaat. Daarnaast zijn een aantal onderhoudswerkzaamheden voorspoediger verlopen waardoor deze in 2020 afgerond zijn.

impact covid-19

Tabel impact covid-19 programma Vastgoed en grondbedrijf

(bedragen x € 1.000)

per beleidsthema	Meer lasten	Meer baten	Niet gerealiseerde lasten	Niet gerealiseerde baten	Totaal impact covid-19
Omzet gerelateerde huurkorting	90	90	0	0	0
Niet geïndexeerde huren	0	0	0	59	-59
Compensatie huur sportverenigingen	0	0	0	18	-18
Maatwerk wijkgebouwen en buurthuizen	0	0	0	32	-32
Totaal covid-19 Beleidsthema	**90**	**90**	**0**	**109**	**-109**
Parkeren: maatregelen herstelagenda	72	72	0	0	0
Parkeren: Lagere opbrengst parkeerheffingen	0	0	0	1.219	-1.219
Totaal covid-19 Beleidsthema Parkeren	**0**	**0**	**0**	**1.219**	**-1.219**
Totaal afwijkingen covid-19	**90**	**90**	**0**	**1.328**	**-1.328**

Omzet gerelateerde huurkorting

Op 29 juni 2021 hebben wij ingestemd met het verstrekken van omzet gerelateerde huurkorting aan huurders van panden van de Gemeente Assen. Inmiddels hebben 13 huurders zich hiervoor aangemeld. Uitgaande van een korting van 50% schatten wij de

gederfde huur tot en met 31 december 2021 in op € 90.000. Dit bedrag kan uiteraard nog oplopen door huurders die zich nog melden voor deze regeling. In de economische herstelagenda is rekening gehouden met € 242.000.

Niet geïndexeerde huren

Net als voorgaand jaar hebben we afgezien van het indexeren van de huurprijzen.

Compensatie huur sportverenigingen

Net als voorgaand jaar zijn we sportverenigingen tegemoet gekomen in de huur.

Maatwerk wijkgebouwen en buurthuizen

In de prognose is rekening gehouden met een aanvraag voor het kwijtschelden van huur van het Markehuus.

3.8 Programma Algemeen financieel beleid

Tabel Totaal programma Algemeen financieel beleid

(bedragen x € 1.000)

Lasten / Baten	Actuele Begroting Kaderbrief	BW VGR	Actuele begroting VGR	Realisatie t/m juli	Prognose	Saldo	V / N
Lasten	4.041	-789	3.252	752	4.438	-1.186	N
Baten	211.875	8.563	220.436	155.629	221.575	1.137	V
Saldo van lasten en baten	**207.834**	**9.352**	**217.186**	**154.877**	**217.137**	**-49**	**N**
Mutatie reserves	9.337	-283	9.054	2.948	8.677	-377	N
Totaal	**217.171**	**9.069**	**226.240**	**157.825**	**225.814**	**-426**	**N**

De financiële afwijkingen worden hieronder per beleidsthema toegelicht. Binnen dit programma is geen sprake van beleidswijzigingen of beleidsafwijkingen.

Beleidsthema 1. Onvoorzien en incidenteel

Tabel beleidsthema Onvoorzien/incidenteel

(bedragen x € 1.000)

Lasten / Baten	Actuele Begroting Kaderbrief	BW VGR	Actuele begroting VGR	Realisatie t/m juli	Prognose	Saldo	V / N
Lasten	312	0	312	6	312	0	-
Baten	0	0	0	0	0	0	-
Saldo van lasten en baten	**-312**	**0**	**-312**	**-6**	**-312**	**0**	**-**
Mutatie reserves	0	0	0	0	0	0	-
Totaal	**-312**	**0**	**-312**	**-6**	**-312**	**0**	**-**

We gaan ervan uit dat het gehele budget voor onvoorzien in 2021 wordt ingezet.

Beleidsthema 2. Belastingheffing

Tabel beleidsthema Belastingheffing

(bedragen x € 1.000)

Lasten / Baten	Actuele Begroting Kaderbrief	BW VGR	Actuele begroting VGR	Realisatie t/m juli	Prognose	Saldo	V / N
Lasten	593	0	593	26	593	0	
Baten	20.863	0	20.863	19.528	20.970	107	V
Saldo van lasten en baten	**20.270**	**0**	**20.270**	**19.502**	**20.377**	**107**	**V**
Mutatie reserves	0	0	0	0	0	0	
Totaal	**20.270**	**0**	**20.270**	**19.502**	**20.377**	**107**	**V**

Tabel beleidsthema analyse afwijkingen t.o.v. Programmabegroting

(bedragen x € 1.000)

Beleidsthema Belastingheffing	Prognose Voortgangsrapportage 2021	
Meeropbrengst ozb- waardeontwikkeling	244	v-i
Meeropbrengst- ozb volume	163	v-s
Afwijkingen veroorzaakt door covid-19	-300	n-i
Totaal afwijkingen	**107**	**V**

Hogere inkomsten Onroerendezaakbelasting (OZB)

De inkomsten uit onroerende zaakbelastingen vallen € 407.000 hoger uit dan begroot. Dit wordt zowel veroorzaakt door de gestegen vastgoedwaarden als volumeontwikkelingen.

Beleidsthema 3. Overige algemene middelen

Tabel beleidsthema Overige algemene dekkingsmiddelen

(bedragen x € 1.000)

Lasten / Baten	Actuele Begroting Kaderbrief	BW VGR	Actuele begroting VGR	Realisatie t/m juli	Prognose	Saldo	V / N
Lasten	-300	-800	-1.100	143	112	-1.212	N
Baten	62	0	62	0	45	-17	N
Saldo van lasten en baten	**362**	**800**	**1.162**	**-142**	**-67**	**-1.229**	**N**
Mutatie reserves	0	0	0	0	0	0	
Totaal	**362**	**800**	**1.162**	**-142**	**-67**	**-1.229**	**N**

Tabel beleidsthema analyse afwijkingen t.o.v. Programmabegroting

(bedragen x € 1.000)

Beleidsthema Overige algemene dekkingsmiddelen	Prognose Voortgangsrapportage 2021	
Vrijval stelpost kapitaallasten	-1.100	n-i
Overige afwijkingen	-17	n-i
Afwijkingen veroorzaakt door covid-19	-112	n-i
Totaal afwijkingen	**-1.229**	**N**

Vrijval stelpost kapitaallasten

Bij het opstellen van de begroting nemen we in de inhoudelijke begrotingsprogramma's de kapitaallasten mee op basis van de meerjarige investeringsplanning. Ervaringen uit het verleden laten zien dat aanvang en tempo van de geplande investeringen niet altijd overeenkomt met de uitgangspunten in de begroting. Op basis van deze kennis schatten wij jaarlijks de hoogte van de onderuitputting kapitaallasten in.

In deze voortgangsrapportage zijn binnen de inhoudelijke begrotingsprogramma's voordelen ontstaan als gevolg van de daadwerkelijk doorgeschoven investeringen ten bedrage van €1.131.000. Dit moet worden bezien in samenhang met het hier gepresenteerde nadeel van € 1.100.000. Het voordeel op kapitaallasten in deze voortgangsrapportage komt daarmee in totaal op € 31.000.

Beleidsthema 4. Vennootschapsbelasting

Tabel beleidsthema Heffing vennootschapsbelasting

(bedragen x € 1.000)

Lasten / Baten	Actuele Begroting Kaderbrief	BW VGR	Actuele begroting VGR	Realisatie t/m juli	Prognose	Saldo	V / N
Lasten	51	0	51	390	51	0	
Baten	0	0	0	0	0	0	
Saldo van lasten en baten	**-51**	**0**	**-51**	**-390**	**-51**	**0**	
Mutatie reserves	0	0	0	0	0	0	
Totaal	**-51**	**0**	**-51**	**-390**	**-51**	**0**	

Heffing vennootschapsbelasting

Gemeenten worden sinds 2016 aangemerkt als belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting. Het resultaat dat gemeenten realiseren op activiteiten die ook door marktpartijen kunnen worden uitgevoerd, wordt op dezelfde wijze behandeld als bij deze ondernemers: er moet vennootschapsbelasting over worden afgedragen. Het gaat met name om de exploitatie van parkeergarages en bedrijfsafval.

De verjaringstermijn voor het opleggen van aanslagen is vijf jaar. De belastingdienst heeft ter behoud van rechten een aanslag van € 388.000 over 2016 vastgesteld. Wij hebben hier bezwaar tegen ingediend en zijn hierover met de belastingdienst in gesprek. In onze aangifte over 2016 zijn wij uitgegaan van een afdracht vennootschapsbelasting van € 31.000. Afhankelijk van de uitkomst van de van het afstemmingsoverleg met de belastingdienst kan een nadelig resultaat ontstaan, waarvan de hoogte op dit moment niet in te schatten is. De uitkomst kan ook gevolgen hebben voor de aanslagen vennootschapsbelasting over de periode 2017-2021 en latere jaren.

Beleidsthema 5. Financiering, belegging en renteresultaat

Tabel beleidsthema Financiering/Belegging

(bedragen x € 1.000)

Lasten / Baten	Actuele Begroting Kaderbrief	BW VGR	Actuele begroting VGR	Realisatie t/m juli	Prognose	Saldo	V / N
Lasten	159	0	159	72	115	44	V
Baten	3.303	0	3.303	176	3.592	289	V
Saldo van lasten en baten	**3.144**	**0**	**3.144**	**105**	**3.477**	**333**	**V**
Mutatie reserves	0	0	0	0	0	0	
Totaal	**3.144**	**0**	**3.144**	**105**	**3.477**	**333**	**V**

Tabel beleidsthema analyse afwijkingen t.o.v. Programmabegroting

(bedragen x € 1.000)

Beleidsthema Financiering/Belegging	Prognose Voortgangsrapportage 2021	
Bespaarde rente	265	v-i
Opbrengst beleggingen	30	v-i
Kosten financiering	38	v-i
Afwijkingen veroorzaakt door covid-19	0	
Totaal afwijkingen	**333**	**V**

Bespaarde rente

Onze eigen reserves en voorzieningen maken onderdeel uit van het geheel aan middelen voor de financiering van onze activa. Wij berekenen hierover rente. Dit wordt de bespaarde rente genoemd.

Bij de begroting wordt op basis van de dan bekende informatie de omvang van het totaal eigen beschikbare financieringsmiddelen en de te berekenen bespaarde rente bepaald. Het optredende voordeel op de bespaarde rente wordt veroorzaakt door een hogere stand van de reserves en voorzieningen dan bij de begroting is ingeschat.

Beleidsthema 6. Gemeentefonds

Tabel beleidsthema Gemeentefonds

(bedragen x € 1.000)

Lasten / Baten	Actuele Begroting Kaderbrief	BW VGR	Actuele begroting VGR	Realisatie t/m juli	Prognose	Saldo	V / N
Lasten	3.891	11	3.902	115	3.902	0	
Baten	187.647	8.563	196.210	135.923	196.968	758	V
Saldo van lasten en baten	**183.756**	**8.552**	**192.308**	**135.808**	**193.066**	**758**	**V**
Mutatie reserves	0	0	0	0	0	0	
Totaal	**183.756**	**8.552**	**192.308**	**135.808**	**193.066**	**758**	**V**

Tabel beleidsthema analyse afwijkingen t.o.v. Programmabegroting

(bedragen x € 1.000)

Beleidsthema	Prognose Voortgangsrapportage 2021	
Algemene uitkering 2021	-28	n-i
Algemene uitkeringen oudere jaren	141	v-i
Afwijkingen veroorzaakt door covid-19	645	v-i
Totaal afwijkingen	**758**	**V**

Bijstelling algemene uitkering

De bijstellingen in de algemene uitkering van het gemeentefonds 2021 en eerdere jaren zijn voornamelijk het gevolg van mutaties in de parameters waar de algemene uitkering op gebaseerd is. Het betreft compensatie voor de lastenontwikkeling in de andere begrotingsprogramma's.

Beleidsthema 7. Reserves en voorzieningen

Tabel beleidsthema Reserves en voorzieningen

(bedragen x € 1.000)

Lasten / Baten	Actuele Begroting Kaderbrief	BW VGR	Actuele begroting VGR	Realisatie t/m juli	Prognose	Saldo	V / N
Lasten	0	0	0	0	0	0	-
Baten	0	0	0	0	0	0	-
Saldo van lasten en baten	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-**
Mutatie reserves	9.337	-283	9.054	2.948	8.677	-377	N
Totaal	**9.337**	**-283**	**9.054**	**2.948**	**8.677**	**-377**	N

Tabel beleidsthema analyse afwijkingen t.o.v. Programmabegroting

(bedragen x € 1.000)

Beleidsthema Reserves en voorzieningen	Prognose Voortgangsrapportage 2021	
Overige afwijkingen	41	v-i
Lagere onttrekking algemene reserve ivm lagere inzet ambitiemiddelen	-418	n-i
Afwijkingen veroorzaakt door covid-19	0	
Totaal afwijkingen	**-377**	**N**

8. Renteresultaat

Tabel beleidsthema Totaal renteverdeling

(bedragen x € 1.000)

Lasten / Baten	Actuele Begroting Kaderbrief	BW VGR	Actuele begroting VGR	Realisatie t/m juli	Prognose	Saldo	V / N
Lasten	-665	0	-665	0	-647	-18	N
Baten	0	0	0	0	0	0	
Saldo van lasten en baten	665	0	665	0	647	-18	N
Mutatie reserves	0	0	0	0	0	0	
Totaal	**665**	**0**	**665**	**0**	**647**	**-18**	N

Tabel beleidsthema analyse afwijkingen t.o.v. Programmabegroting

(bedragen x € 1.000)

Beleidsthema Totaal renteverdeling	Prognose Voortgangsrapportage 2021	
Overige afwijkingen	-18	n-i
Afwijkingen veroorzaakt door covid-19	0	
Totaal afwijkingen	**-18**	**N**

impact covid-19

Tabel impact covid-19 programma Algemeen financieel beleid

(bedragen x € 1.000)

per beleidsthema	Meer lasten	Meer baten	Niet gerea-liseerde lasten	Niet gerea-liseerde baten	Totaal impact covid-19
Opbrengsten toeristenbelasting	0	0	0	250	-250
Dwanginvordering	0	0	0	50	-50
Totaal covid-19 Beleidsthema Belastingheffing	**0**	**0**	**0**	**300**	**-300**
Compensatie inkomstenderving 2020	0	645	0	0	645
Totaal covid-19 Beleidsthema Gemeentefonds	**0**	**645**	**0**	**0**	**645**
Afvalverwerking- overboeking naar programma wonen	112	0	0	0	-112
Totaal covid-19 Beleidsthema Overige algemene dekkings-middelen	**112**	**0**	**0**	**0**	**-112**
Totaal afwijkingen covid-19 programma Algemeen financieel beleid	**112**	**645**	**0**	**300**	**233**

Het betreft hier, net als voorgaand jaar, met name de lagere afdracht toeristenbelasting, De belangrijkste oorzaak is het niet toestaan van de TT-campings in verband met de aanhoudende coronapandemie.

Het nadeel op afvalverwerking moet worden bezien in samenhang met een voordeel met dezelfde omvang binnen het programma Wonen. Het betreft hier een compensatie van het Rijk voor de hogere afvalverwerkingskosten in 2020. Deze incidentele opbrengst wordt bij het vaststellen van de jaarrekening betrokken bij de resultaatbepaling op afvalverwerking en is in deze voortgangsrapportage budgetneutraal verwerkt.

Voor de inkomstenderving toeristenbelasting en parkeren in het boekjaar 2020 hebben we aanvullende compensatie ontvangen. Ook voor de inkomstenderving in 2021 is compensatie toegezegd. Deze zal naar landelijke regelgeving in het boekjaar 2022 worden verwerkt.

Bijlage 1. Effecten coronapandemie

Programma / Beleidsthema / Omschrijving (bedragen x € 1.000)	**Meer en minder Kosten / Gederfde inkomsten**	**Corona herstelagenda**	**Maatregelenpakketten gemeentefonds-vastgesteld**	**Overige compensatie Rijk en provincie**	**Saldo Coronaeffecten 2021**
Programma Wonen in Assen					
Beleidsthema Openbare ruimte					
Niet heffen precariobelasting	-60	60	0	0	**0**
Lagere marktopbrengsten	-32	0	0	0	**-32**
Beleidsthema Duurzaamheid					
Nagekomen bate afvalverwerking 2020	112	0	0	0	**112**
Totaal Programma Wonen in Assen	**20**	**60**	**0**	**0**	**80**
Programma Werken in Assen					
Beleidsthema Werkgelegenheid					
TONK	-90	0	1.241	0	**1.151**
Minder reïntegratietrajecten wegens corona	228	0	0	0	**228**
Impuls reintegratietrajecten-deels budgetoverheveling	0	0	834	0	**834**
Lagere omzet Iwerk-compensatie Rijk	0	0	0	248	**248**
Beleidsthema Economische ontwikkeling en innovatie					
Flankerend beleid: communicatie en marketing	-100	100	0	0	**0**
Flankerend beleid: Horecavouchers	-80	80	0	0	**0**
Minder uitgaven relatiebeheer en netwerkontwikkeling	11	0	0	0	**11**
Totaal Programma Werken in Assen	**-31**	**180**	**2.075**	**248**	**2.472**
Programma Meedoen in Assen					
Beleidsthema Jeugdzorg					
Perspectief Jongeren	-157	0	157	0	**0**
Jongerenwerk jeugd	-53	0	53	0	**0**
Mentale ondersteuning jeugd	-45	0	45	0	**0**
Activiteiten en ontmoetingen jeugd	-31	0	31	0	**0**

Programma / Beleidsthema / Omschrijving (bedragen x € 1.000)	**Meer en minder Kosten / Gederfde inkomsten**	**Corona herstelagenda**	**Maatregelenpakketten gemeentefonds-vastgesteld**	**Overige compensatie Rijk en provincie**	**Saldo Coronaeffecten 2021**
Meerkosten en kosten zorgcontinuiteit/inhaalzorg	*PM*	0	*0*	*PM*	**0**
Beleidsthema Wmo, gezondheidszorg en vrijwilligerswerk					
Vergoeding eigen bijdrage ouders gem. reg. peuteraanbod, SMI en VE	-20	0	-20	0	**0**
Extra begeleiding kwetsbare groepen	-179	0	179	0	**0**
Bestrijding eenzaamheid ouderen	-146	0	146	0	**0**
MO; extra begeleiding dak en thuislozen (deels regio)	-116	0	116	0	**0**
Extra lasten gezondheidszrog	100	0	0	0	**100**
Meerkosten en kosten zorgcontinuiteit/inhaalzorg	*PM*	0	*PM*	*0*	**0**
Beleidsthema Meedoenbeleid					
Flankerend beleid bijzondere bijstand	-50	0	50	0	**0**
Beleidsthema Schuldhulpverlening					
Flankerend beleid: Gemeentelijk schuldenbeleid	-145	0	145	0	**0**
Minder dienstverlening GKB door lagere instroom	-100	0	0	0	**-100**
Beleidsthema Onderwijs					
Nationaal programma Onderwijs-budgetoverheveling	0	0	0	312	**312**
Beleidsthema wijkzaken					
Buurt,- en dorpshuizen	-123	0	54	69	**0**
Totaal Programma Meedoen in Assen	**-1.065**	**0**	**956**	**381**	**312**
Programma Aantrekkelijk Assen					
Beleidsthema Kunst en cultuur					
Ondersteuning lokale kunst en cultuurorganisaties	-1.334	0	1.334	0	**0**
Beleidsthema Evenementen					
Minder aanvragen subsidies evenementen	119	0	0	0	**119**
Vrijval Uitvoerende werkzaamheden	65	0	0	0	**65**
TT Week	237	0	0	0	**237**
Beleidsthema Veiligheid					

Programma / Beleidsthema / Omschrijving (bedragen x € 1.000)	**Meer en minder Kosten / Gederfde inkomsten**	**Corona herstelagenda**	**Maatregelen-pakketten gemeente-fonds-vastgesteld**	**Overige compensatie Rijk en provincie**	**Saldo Corona-effecten 2021**
Spuk Toezicht en handhaving 2020	-225	0	0	225	**0**
Compensatie handhaving quarantaine	0	0	120	0	**120**
Totaal Programma Aantrekkelijk Assen	**-1.138**	**0**	**1.454**	**225**	**541**
Programma Samen werken aan Assen					
Beleidsthema Dienstverlening					
Extra corona kosten verkiezingen	-133	0	90	0	**-43**
Totaal Programma Samen werken aan Assen	**-133**	**0**	**90**	**0**	**-43**
Programma Bedrijfsvoering					
Beleidsthema Bedrijfsvoering					
Kosten digitale (thuis) werkomgeving	-22	0	0	0	**-22**
Aanpassing vergaderzalen-hybride werken	-42	0	0	0	**-42**
Lagere reiskosten personeel	101	0	0	0	**101**
Overige kleine kostenposten	-5	0	0	0	**-5**
Lagere projectdekking	0	0	0	0	**0**
Totaal Programma Bedrijfsvoering	**32**	**0**	**0**	**0**	**32**
Programma Vastgoed en grondbedrijf					
Beleidsthema Vastgoed					
Niet indexeren huren	-59	0	0	0	**-59**
Huurkorting commerciele huurders	-90	90	0	0	**0**
Compensatie huur sportverenigingen	-18	0	0	0	**-18**
Maatwerk wijkgebouwen	-32	0	0	0	**-32**
Beleidsthema Parkeren					
Lagere opbrengst parkeerheffingen	-1.219	0	0	0	**-1.219**
Click en collect kortingskaarten	-13	13	0	0	**0**
Actiedagen in 2021 (korting op parkeren)	-60	60	0	0	**0**
Totaal Programma Vastgoed en grondbedrijf	**-1.491**	**163**	**0**	**0**	**-1.328**

Programma / Beleidsthema / Omschrijving (bedragen x € 1.000)	**Meer en minder Kosten / Gederfde inkomsten**	**Corona herstelagenda**	**Maatregelenpakketten gemeentefonds-vastgesteld**	**Overige compensatie Rijk en provincie**	**Saldo Coronaeffecten 2021**
Programma Algemeen financieel beleid					
Beleidsthema Belastingheffing					
Lagere opbrengst toeristenbelasting door lockdown (ook TT campings)	-250	0	0	0	**-250**
Kwijtschelding belastingen	-18	18	0	0	**0**
Afvalverwerking	-112	0	0	0	**-112**
Lagere opbrengsten wegens minder invordering	-50	0	0	0	**-50**
Compensatie inkomstenderving 2020	0	0	0	645	**645**
Totaal Programma Algemeen financieel beleid	**-430**	**18**	**0**	**645**	**233**
Totaal, conform programmaverantwoording	**-4.236**	**421**	**4.575**	**1.499**	**2.298**
Waarvan budgetoverhevelingen naar 2022:					***1.916***

Bijlage 2. Realisatie maatregelen herstelplan

Programma / Beleidsthema / Omschrijving (bedragen x € 1.000)	**S / I**	**opgave**	**realisatie/prognose**	**saldo**
Totaal in 2020 reeds gerealiseerde structurele maatregelen	**S**	**4.686**	**4.686**	**0**
Programma 1. Wonen in Assen				
- rioolbeheer: verhogen rioolrechten	S	55	55	0
- groenbeheer: hagen en heesters vervangen door bloemrijke mengsels	S	150	150	0
- gladheidsbestrijding: budget aanpassen aan gemiddelde besteding van afgelopen 5 jaar	S	60	60	0
Totaal Beleidsproduct Openbare ruimte		***265***	***265***	***0***
- aanpassen openingstijden milieupark	S	100	100	0
- verlagen vrije beleidsruimte voor extra onderzoeken milieubeleid	S	163	163	0
Totaal Beleidsproduct Duurzaamheid		***263***	***263***	***0***
- verkeer: inzet deel vrije ruimte FlorijnAs tbv uitvoeringsprogramma Mobiliteit	S	114	114	0
Totaal Beleidsproduct Bereikbaarheid, verkeer en vervoer		***114***	***114***	***0***
Totaal programma 1. Wonen in Assen		**642**	**642**	**0**
Programma 2. Werken in Assen				
- incidentele loonkostensubsidie verlagen door invoering budgetplafond	S	35	35	0
- versoberen dienstverlening vanuit Werkplein Drentsche Aa aan ondernemers	S	210	210	0
Totaal Beleidsproduct Participatie en inkomen		***245***	***245***	***0***
Totaal programma 2. Werken in Assen		**245**	**245**	**0**
Programma 3. Meedoen in Assen				
- netto-besparingen sociaal domein (opbrengsten businesscases)	S	2.000	2.000	0
- kilometers collectief vervoer verlagen, verhogen opstap- en km-tarief	S	70	70	0
- maatschappelijke begeleiding	S	25	25	0
Totaal Beleidsproduct Sociaal domein (Jeugdzorg en Wmo)		***2.095***	***2.095***	***0***
- verlagen vrije beleidsruimte STILA	S	30	30	0
- verlagen inzet op Mijn Buurt Assen	S	50	50	0
Totaal Beleidsproduct Mijn Buurt Assen		***80***	***80***	***0***
- verlagen vrije beleidsruimte sport	S	50	50	0
Totaal Beleidsproduct Sport		***50***	***50***	***0***

Programma / Beleidsthema / Omschrijving (bedragen x € 1.000)	**S / I**	**opgave**	**realisatie/prognose**	**saldo**
- bijstellen naar door GKB in begroting opgenomen meerjarenbudget	S	82	82	0
- effecten geldcoach op minder inzet GKB en meer inzet vrijwilligersorganisaties	S	12	12	0
Totaal Beleidsproduct Schuldhulpverlening		***94***	***94***	***0***
- verlagen vrije beleidsruimte onderwijsachterstandenbeleid	S	75	75	0
Totaal Beleidsproduct Onderwijs		***75***	***75***	***0***
Totaal programma 3. Meedoen in Assen		**2.394**	**2.394**	**0**
Programma 4. Aantrekkelijk Assen				
- beëindigen subsidie KINK Drents Museum	S	100	100	0
Totaal Beleidsproduct Kunst en cultuur		***100***	***100***	***0***
- meer opbrengsten uit vergunningen *[Ad 1]*	S	26	0	26
Totaal Beleidsproduct Veiligheid		***26***	***0***	***26***
Totaal Programma 4 Aantrekkelijk Assen		**126**	**100**	**26**
Ad 1 Door de coronapandemie niet gerealiseerd				
Programma 5. Samen werken aan Assen				
- verlagen budget externe ondersteuning begroting (2021 besparing drukwerk door digitalisering)	S	10	10	0
Totaal Beleidsproduct Bestuur		***10***	***10***	***0***
- gedeeltelijk afvoeren (50%) stelpost KCC	S	10	10	0
- stelpost voor onvoorziene uitgaven abonnementen, contributies en overige goederen aframen	S	7	7	0
- bijstelling budget luchtfoto's t.b.v. WOZ/BAG/BGT (te hoog begroot)	S	25	25	0
Totaal Beleidsproduct Dienstverlening		***42***	***42***	***0***
Totaal programma 5. Samen werken aan Assen		**52**	**52**	**0**
Programma 6. Bedrijfsvoering				
- minder abonnementen en contributies (meer digitaal en beleid abonnementen aanscherpen) *[Ad 2]*	S	54	27	27
- opzeggen abonnement MyLex zoekmachine	S	32	32	0
- extra taakstelling bedrijfsvoering *[Ad 3]*	S	65	65	0
Totaal Beleidsproduct Bedrijfsvoering, overhead		***151***	***124***	***27***
Totaal programma 6. Bedrijfsvoering		**151**	**124**	**27**
Ad 2 I.v.m. opzegtermijnen nog niet volledig gerealiseerd				
Ad 3 Gerealiseerd middels opschorten van vervangingsinvesteringen (vrijval kapitaallasten)				

Programma / Beleidsthema / Omschrijving (bedragen x € 1.000)	**S / I**	**opgave**	**realisatie/prognose**	**saldo**
Programma 7. Vastgoed en grondbedrijf				
- schoonmaak stadhuis: meer eigen mensen en medewerkers in een leer-werk-traject *[Ad 4]*	S	10	pm	pm
- buitenschilderwerk cyclisch van 6 naar 8 jaar	S	35	35	0
- herziening investeringen Theo Thijssen en Emma school (vertraging en bijstelling investeringsniveau)	I	159	159	0
	S	180	180	0
- eigen risico verzekeringen naar € 200.000	S	55	55	0
- klimaatproblemen bestuursvleugel stadhuis worden niet aangepakt	S	48	48	0
- verlagen onderhoudsniveaus schoonmaak *[Ad 4]*	S	21	pm	pm
- begrotingsbijstelling huurkosten sporthal de Spreng en compensatie zwembadhuur *[Ad 5]*	S	15	0	15
Totaal Beleidsproduct Vastgoed		***523***	***477***	***15***
- afschaffen 10% korting stadsparkeren en op termijn Asserpas afschaffen	S	28	28	0
- verhogen abonnementstarieven binnenstad bewoners met 3 x 3%	S	3	3	0
- verhogen abonnementstarieven binnenstad zakelijk met 3 x 3%	S	11	11	0
- verhogen tarieven parkeervergunning met 3 x € 5,-	S	15	15	0
- verhogen maximum dagtarief naar € 7,50	S	150	150	0
Totaal Beleidsproduct Parkeren		***207***	***207***	***0***
Totaal Programma 7. Vastgoed en grondbedrijf		**729**	**683**	**15**
Ad 4 Door de coronapandemie zijn de frequenties en de onderhoudsniveaus van schoonmaak aangepast				
Ad 5 Was een technische maatregel, maar kan niet worden gerealiseerd omdat deze lasten binnen sport werden verantwoord. We betrekken dit bij de kaderbrief 2023.				
Ad 6 Maatregelen zijn wel doorgevoerd, maar door de coronapandemie is sprake van lagere parkeeropbrengsten				
Programma 8. Algemeen financieel beleid				
- toeristenbelasting verhogen *[Ad 7]*	S	250	0	250
Totaal Belastingheffing		***250***	***0***	***250***
- verruiming dividendbeleid BNG *[Ad 7]*	S	20	10	10
Totaal Beleidsproduct Financiering/Belegging		***20***	***10***	***10***
Totaal Programma 8. Algemeen financieel beleid		**270**	**10**	**260**
Ad 7 Door de coronapandemie (deels) niet gerealiseerd				
Totaal aanvullende maatregelen 2021		**4.609**	**4.250**	**328**
Totaal maatregelen tot en met 2021		**9.295**	**8.936**	**328**

Bijlage 3. Stortingen en onttrekkingen reserves

Omschrijving (bedragen x € 1.000	**Saldo 31-12-2020**	**Prognose mutaties**		**Prognose 31-12-2021**	**Begrote mutaties**		**Afwijking begroting**	
		Storting	**Onttrekking**		**Storting**	**Onttrekking**	**Storting**	**Onttrekking**
Algemene reserve / weerstandsreserve								
Algemene reserve algemene dienst	22.741	7.039	12.960	16.820	71	7.190	6.968*	5.770*
Reserve weerstandsvermogen	11.000	0	0	11.000	0	0	0	0
* De afwijking heeft met name betrekking op exploitatieresultaat voorgaand boekjaar, budgetoverheveling jaarrekening en uitvoering bestuursakkoord.								
Amortisatiereserves / exploitatie reserves								
Bouwfonds nieuwbouw stadhuis	2.727	49	311	2.465	49	311	0	0
Reserve maatschappelijk renderende invest. MRI	4.931	89	675	4.345	89	675	0	0
Reserve DNK incl opbrengst Essent	18.961	341	1.705	17.597	341	1.705	0	0
Reserve wielerbaan	2.648	48	103	2.593	48	103	0	0
Reserve gebiedsgericht werken	285	5	15	275	5	15	0	0
Reserve voortgezet onderwijs	740	13	28	725	13	28	0	0
Reserve MFA Assen Oost	2.028	37	77	1.988	37	77	0	0
Amortisatie Mien Ruysweg	109	2	40	71	2	40	0	0
Reserve Veemarktplein	1.176	21	61	1.136	21	61	0	0
Amortisatie fietspad Europaweg	186	3	10	179	3	10	0	0
Amortisatiereserve FlorijnAs	12.613	227	461	12.379	227	461	0	0
Amortisatiereserve Binnenstad	1.490	0	0	1.490	27	53	-27*	-53*
Amortisatiereserve Bosbeek Nijlandsloop	677	12	35	654	12	35	0	0
* Inzet amortisatiereserve Binnenstad start een jaar later als gevolg van gewijzigde regelgeving								
Egalisatiereserves								
Reserve straten- en wegenbeheer	4.427	0	0	4.427	0	0	0	0
Reserve Maatschappelijke opvang	2.010	0	0	2.010	0	0	0	0
Reserves grondexploitaties								
Algemene reserve grondbedrijf	18.798	2.597	0	21.395	19	0	2.578*	0

Omschrijving (bedragen x € 1.000	**Saldo 31-12-2020**	**Prognose mutaties**		**Prognose 31-12-2021**	**Begrote mutaties**		**Afwijking begroting**	
		Storting	**Onttrekking**		**Storting**	**Onttrekking**	**Storting**	**Onttrekking**
Weerstandsvermogen grondbedrijf	12.773	0	312	12.461	0	465	0	-153*
* Gewijzigde fasering van kosten en opbrengsten na actualisatie van de calculaties en een lagere rekenrente in de planjaren conform BBV richtlijn								
Reserves overige specifieke beleidstaken								
Reserve investeringsfonds	4.000	0	0	4.000	0	0	0	0
Reserve stimulering economische beleid	50	0	0	50	0	0	0	0
Reserve Groningen Airport Eelde	1.164	0	282	882	0	253	0	29*
* Verstrekken overbrugggingskrediet, vervallen bijdrage routefonds en kazerne, per saldo hogere onttrekking in 2021.								
Reserves meerjarige projecten								
Reserve herziening bestemmingsplannen	95	0	95	0	0	0	0	95*
Reserve duurzaamheid	117	0	64	53	0	20	0	44*
Reserve beeldende kunst	189	0	0	189	0	0	0	0
Reserve RSP gelden - FlorijnAs	7.424	0	2.628	4.796	0	0	0	2.628*
Reserve Binnenstad	791	0	0	791	0	0	0	0
Reserve aardgasvrijewijk	4.054	0	0	4.054	0	0	0	0
*voor bestemmingsplannen, duurzaamheid en FlorijnAs zijn de werkzaamheden en uitgaven voor 2020 doorgeschoven naar 2021.								

Bijlage 4. Begrotingswijzigingen

Programma/beleidsproduct	Exploitatie 2021 lasten	Exploitatie 2021 baten	Resultaat 2021
Wettelijke / autonome ontwikkelingen, aangegeven bij Kaderbrief:			
-bijstelling raming opbrengst bouwleges	0	400	400
-invoering Wet Arbeidsmarkt in Balans (WAB)	80	0	-80
-bedrijfsvoeringslasten Werkpunt	80	0	-80
Effect circulaires gemeentefonds- budgetneutraal:			
- monumentenzorg- vastgoed kerkenvisie	50	0	-50
Inzet resterende (ambitie)middelen 2020-budgetneutraal:			
- onderzoek monumentale bomen en groenstroken	20	0	-20
- opstelling startnotitie Transitievisie Warmte	25	0	-25
Technische wijzigingen tussen programma's- budgetneutraal:			
- overheveling i.v.m. realisatie afspraakbanen (naar bedrijfsvoering)	-33	0	33
- inzet stadsecoloog (naar bedrijfsvoering)	-35	0	35
- inzet trainees voor duurzaamheidsthema's (naar bedrijfsvoering)	-12	0	12
Totaal programma 1. Wonen in Assen	**176**	**400**	**224**
Effect circulaires gemeentefonds- budgetneutraal:			
- uitvoering Participatiewet Wajong	5	0	-5
- uitvoering Participatiewet wet WSW	36	0	-36
- uitvoering Participatiewet begeleiding	12	0	-12
- DU heroriëntatie zelfstandigen	15	0	-15
- uitvoering Participatiewet	-30	0	30
- extra middelen breed offensief	75	0	-75
- middelen Tijdelijke ondersteuning noodzakelijke kosten (TONK)	933	0	-933
- aankondiging vergoeding lagere omzet SW-bedrijven Rijk	248	0	-248
Technische wijzigingen tussen programma's- budgetneutraal:			
- omzetting meewerkers naar afspraakbanen (naar bedrijfsvoering)	-21	0	21
Totaal Werken in Assen	**1.273**	**0**	**-1.273**
Wettelijke / autonome ontwikkelingen, aangegeven bij Kaderbrief:			
- beschermd wonen, autonome ontwikkeling lasten	1.600	0	-1.600
- aanvulling frictiekosten GKB	258	0	-258
- beperken beleidsruimte onderwijsachterstandenbeleid	-260	0	260
- bijstelling prognose lasten jeugdhulp	-945	0	945
- bijstelling prognose lasten WMO	1.245	0	-1.245
Effect circulaires gemeentefonds- budgetneutraal:			
- incidentele middelen jeugdhulp	2.367	0	-2.367
- aanvullende bijstelling budgetten beschermd wonen	713	0	-713
- bijstelling budgetten Voogdij 18+	123	0	-123

Programma/beleidsproduct	Exploitatie 2021 lasten	Exploitatie 2021 baten	Resultaat 2021
- aanpassing DU Maatschappelijke begeleiding	66	0	-66
- DU brede aanpak dak en thuislozen beleid	2.297	0	-2.297
- nationaal programma onderwijs	312	0	-312
- extra middelen corona Rijk - buurt,- en dorpshuizen	39	0	-39
- extra middelen jeugdhulp-wachttijden verminderen	278	0	-278
- nacalculatie mobiliteitshulpmiddelen Wlz	-76	0	76
Technische wijzigingen tussen programma's- budgetneutraal:			
- uitvoering SMI van WPDA naar gemeente (naar bedrijfsvoering)	-18	0	18
- inzet trainees op programma Opwinding (naar bedrijfsvoering)	-6	0	6
Totaal Meedoen in Assen	**7.993**	**0**	**-7.993**
Effect circulaires gemeentefonds- budgetneutraal:			
- extra middelen corona Rijk - handhavingskosten quarantaine	120	0	-120
- extra middelen corona Rijk - lokale cultuur	219	0	-219
Overige aanvullende ontwikkelingen- budgetneutraal:			
- Bijdrage provincie bibliotheekvoorziening	100	100	0
- Samenvoegen Reserve DNK en Reserve Essent exploitatie DNK	0	386	386
Totaal Aantrekkelijk Assen	**53**	**100**	**47**
Totaal Samen werken aan Assen	**0**	**0**	**0**
Wettelijke / autonome ontwikkelingen, aangegeven bij Kaderbrief:			
-bijstelling salarisbegroting Team Ontwikkeling & Advies	66	0	-66
-formatie inkoop i.r.t. onrechtmatigheid Europese aanbestedingen	40	0	-40
-professionalisering NMD: inkooporganisatie Jeugd en Wmo	43	0	-43
-Functioneel beheerder makelaarssuite	35	0	-35
-Tijdelijke teamleider Sociaal Domein (0,33 fte)	38	0	-38
-Verlenging tijdelijke inhuur tactisch inkoper (0,42 fte)	36	0	-36
Inzet resterende (ambitie)middelen 2020-budgetneutraal:			
-Inzet functionaris organisatieontwikkeling (bedrijfsvoering)	58	0	-58
Technische wijzigingen tussen programma's- budgetneutraal:			
- overheveling i.v.m. realisatie afspraakbanen (van Wonen)	33	0	-33
- inzet stadsecoloog (van Wonen)	35	0	-35
- inzet trainees voor duurzaamheidsthema's (van Wonen)	12	0	-12
- wijziging formatie meewerkers naar afspraakbanen (van Werken)	21	0	-21
- uitvoering SMI van WPDA naar gemeente (van Meedoen)	18	0	-18
- inzet trainees op programma Opwinding (van Meedoen)	6	0	-6
-realisatie afspraakbanen (binnen bedrijfsvoering)	26	26	0
Totaal Bedrijfsvoering	**466**	**26**	**-440**
Wettelijke / autonome ontwikkelingen, aangegeven bij Kaderbrief:			
-onroerende zaakbelasting Stationsgebouw	40	0	-40

Programma/beleidsproduct	Exploitatie 2021 lasten	Exploitatie 2021 baten	Resultaat 2021
-onderhoud technische installaties	100	0	-100
-opbrengsten uit verkoop gemeentelijke vastgoed	-250	0	250
Totaal Vastgoed en Grondbedrijf	**-110**	**0**	**110**
Wettelijke / autonome ontwikkelingen, aangegeven bij Kaderbrief:			
- bijstelling raming algemene uitkering gemeentefonds	0	750	750
- bijstelling stelpost kapitaallasten	-800	0	800
Effect circulaires gemeentefonds- budgetneutraal:			
- uitvoering WSW, incl. aandeel Tynaarlo / Aa en Hunze	11	47	36
- uitvoering Participatiewet- begeleiding	0	12	12
- uitvoering Participatiewet- Wajong	0	5	5
- monumentenzorg-vastgoed Kerkenvisie	0	50	50
- bijstelling budgetten Voogdij 18+- effect meicirculaire	0	66	66
- DU heroriëntatie zelfstandigen	0	15	15
- DU brede aanpak dak en thuislozen beleid	0	2.297	2.297
- SPUK nationaal programma onderwijs	0	312	312
- Incidentele middelen jeugdhulp	0	2.367	2.367
- aanvullende bijstelling budgetten beschermd wonen	0	713	713
- bijstelling budgetten Voogdij 18+- effect meicirculaire	0	123	123
- corona compensatie septembercirculaire- TONK	0	933	933
- aankondiging vergoeding lagere omzet SW-bedrijven	0	248	248
- uitvoering Participatiewet	0	-30	-30
- extra middelen breed offensief	0	75	75
- extra middelen corona Rijk - buurt,- en dorpshuizen	0	39	39
- extra middelen jeugdhulp-wachttijden verminderen	0	278	278
- nacalculatie mobiliteitshulpmiddelen Wlz	0	-76	-76
- corona compensatie Rijk- handhavingskosten quarantaine	0	120	120
- corona compensatie Rijk- lokale cultuur	0	219	219
Overige aanvullende ontwikkelingen- budgetneutraal:			
- Samenvoegen Reserve DNK en Reserve Essent exploitatie DNK	0	-386	-386
Inzet resterende (ambitie)middelen 2020-budgetneutraal:			
- inzet algemene reserve i.v.m. resterende (ambitie)middelen 2019	0	103	103
Totaal Algemeen financieel beleid	**-789**	**8.280**	**9.069**
Totaal mutaties programma's	**9.698**	**9.442**	**-256**

Bijlage 5. Uitvoering ambities bestuursakkoord

Omschrijving / programma (bedragen x € 1)	**Beschikbaar via algemene reserve**	**Verwerkt in begroting 2021**	**Prognose realisatie 2021**	**Nog niet inge-zette middelen**
Borging kwaliteit / aanstelling stadsbouwmeester		100.000	80.000	20.000
Onderzoek monumentale bomen en groenstroken (van 2020 naar 2021)	20.000		20.000	0
Opstelling startnotitie Transitievisie Warmte (van 2020 naar 2021)	32.000		25.000	7.000
Middelen duurzaamheid (van 2020 naar 2021)	208.000		0	208.000
Middelen duurzaamheid		400.000	400.000	0
Totaal ambities bestuursakkoord Wonen in Assen	**260.000**	**500.000**	**525.000**	**235.000**
Stadsmarketing en centrumanagement (van 2020 naar 2021)	200.000		0	200.000
Stadsmarketing en centrummanagement		200.000	100.000	100.000
Actieve acquisitie nieuwe ondernemers en bedrijven (van 2020 naar 2021)	140.435		0	140.435
Actieve acquisitie nieuwe ondernemers en bedrijven		150.000	50.000	100.000
Pilot realisatie basisbanen		150.000	150.000	0
Totaal ambities bestuursakkoord Werken in Assen	**340.435**	**500.000**	**300.000**	**540.435**
Preventieakkoord en vormen preventie-/transitiefonds		1.000.000	1.000.000	0
Aanpak en voorkoming armoede en schuldenproblematiek, waar onder laaggeletterdheid		300.000	221.000	79.000
Samen met vrijwilligers(organisaties) inzetten op voorkomen vereenzaming		165.000	165.000	0
Continueren Mijn Buurt Assen waar onder voorzieningenwijzer etc		250.000	250.000	0
Totaal ambities bestuursakkoord Meedoen in Assen	**0**	**1.715.000**	**1.636.000**	**79.000**
Gelijkblijvend evenementenbudget		250.000	131.000	119.000
Totaal ambities bestuursakkoord Aantrekkelijk Assen	**0**	**250.000**	**131.000**	**119.000**
Procesregie op participatie (van 2020 naar 2021)	130.000		130.000	0
Opzetten en onderhouden van strategische netwerken (van 2020 naar 2021)	110.000		0	110.000
Opzetten en onderhouden van strategische netwerken		240.000	240.000	0
Totaal ambities bestuursakkoord Samen werken aan Assen	**240.000**	**240.000**	**370.000**	**110.000**
Organisatieontwikkeling (van 2020 naar 2021)	57.500		57.500	0
Deskundigheidsbevordering kwaliteit en beheer bossen & natuurterreinen (stadsecologie)		35.000	35.000	0

Omschrijving / programma (bedragen x € 1)	**Beschikbaar via algemene reserve**	**Verwerkt in begroting 2021**	**Prognose realisatie 2021**	**Nog niet inge-zette middelen**
Totaal ambities bestuursakkoord Bedrijfsvoering	**57.500**	**35.000**	**92.500**	**0**
Herijking accommodatiebeleid sport (van 2020 naar 2021)	15.000		0	15.000
Totaal ambities bestuursakkoordVastgoed en Grondbedrijf	**15.000**	**0**	**0**	**15.000**
Totaal ambities bestuursakkoord 2021	**912.935**	**3.240.000**	**3.054.500**	**1.098.435**
Budgetneutraal: voordeel in programma's, nadeel in algemeen financieel beleid				418.000

Dekking ambities bestuursakkoord 'Sterke wijken in een sterke stad' 2021	**Alg. reserve**	**Begroting**	**Prognose**	**Ruimte**
Financieel technische maatregelen: inzetten incidentele ruimte		370.000	370.000	0
Financieel technische maatregelen: afzien van indexatie reserves		550.000	550.000	0
Inzet algemene reserve	912.935	2.320.000	2.134.500	1.098.435
Totaal ambities bestuursakkoord	**912.935**	**3.240.000**	**3.054.500**	**1.098.435**