



Gemeente Assen

Herstelplan 2020-2024

voor programmabegroting 2020 inclusief meerjarenbegroting 2021-2024

Bijlage

inhoud

1. Ambities -----	3
2. Aanvullende opgaven -----	5
3. Maatregelenpakket en effect actualisatie investeringsplanning 2021 -----	6
4. Ontwikkeling algemene reserve -----	14
5. Analyse beleidsarme begroting naar begroting Herstelplan 2020-----	15
6. Programmaplan-----	19
7. Lasten en baten per begrotingsprogramma -----	20
8. Lasten en baten per programma en beleidsthema-----	21
9. Incidentele lasten en baten-----	25
10. Investeringsprogramma -----	28
11. Afgevallen maatregelen en vervallen cq. afgeschaalde ambities/beleidsintensiveringen -----	30
12. Overzicht budgetoverhevelingen 2019-2020-----	33

Nota bene: naar aanleiding van dit Herstelplan 2020-2024 zijn tevens twee kadernota's geactualiseerd.

- Kadernota Reserves en Voorzieningen 2020
- Kadernota Weerstandsvermogen en risicomanagement 2020

1. Ambities

Ambities met incidentele/tijdgebonden inzet van middelen						
Programma / onderwerp	Investe- ringen	Financiële planperiode 2020-2024				
		2020	2021	2022	2023	2024
Wonen in Assen						
- Borging kwaliteit	0	-100	-100	-100	0	0
- Deskundigheidsbevord. kwaliteit en beh. bossen & natuurter. (stadsecologie)	0	-35	-35	-35	0	0
- Middelen duurzaamheid bestuursakkoord (voortzetten na 1-7-2020)	0	-200	-400	-400	0	0
Werken in Assen						
- Stadsmarketing en centrummanagement	0	-200	-200	-200	0	0
- Actieve acquisitie nieuwe ondernemers en bedrijven	0	-150	-150	-150	0	0
- Realisatie basisbanen (pilot)	0	0	-150	-150	0	0
Meedoen in Assen						
- Preventieakkoord en vormen preventie-/trans.fonds (voortzetten na 1-7-2020)	0	-500	-1.000	-1.250	0	0
- Aanpak en voorkoming armoede en schuldenprobl. (voortzetten na 1-7-2020)	0	-100	-300	-300	0	0
Aantrekkelijk Assen						
- Gelijkblijvend evenementenbudget (voortzetten na 1-1-2021)	0	0	-250	-250	0	0
Samen werken aan Assen						
- Opzetten en onderhouden van strategische netwerken	0	-160	-160	-160	0	0
Algemeen financieel beleid						
- Inzet incidentele ruimte en niet indexerende reserves		0	505	505	0	0
Totaal ambities met incidentele/tijdgebonden inzet van middelen	0	-1.445	-2.240	-2.490	0	0
Dekking ambities met incidentele/tijdgebonden inzet van middelen						
- Inzet algemene reserve		1.445	2.240	2.490	0	0
Totaal dekking ambities met incidentele/tijdgebonden inzet van middelen		1.445	2.240	2.490	0	0

Ambities met structurele inzet van middelen						
Programma / onderwerp	Investeringen	Financiële planperiode 2020-2024				
		2020	2021	2022	2023	2024
Wonen in Assen						
- Speelvoorzieningen en ontmoetingsplekken	-500	-50	-63	-77	-100	-100
- Vanaf 2023 voortzetten beheer bossen/natuurterreinen + programmering DCA	0	0	0	0	-136	-136
- Digitaal stelsel omgevingswet (DSO)	-1.000	0	-200	-200	-200	-200
Meedoen in Assen						
- Versteving eigen regierol en versterken sturing op aanbod jeugdhulp+Wmo	0	-100	-100	-100	-100	-100
- VN verdrag	0	-20	-20	-20	-20	-20
Bedrijfsvoering						
- Energietransitie (voortzetten na 1-7-2020)	0	-64	-328	-328	-328	-328
Vastgoed en Grondbedrijf						
- Gemeentelijke panden energieneutraal obv 2-jaarlijks uitvoeringsprogramma	-2.880	0	0	-67	-192	-192
- Kleedkamers ACV	0	0	-23	-23	-23	-23
Totaal ambities met structurele inzet van middelen	-4.380	-234	-734	-815	-1.099	-1.099
Dekking ambities met structurele inzet van middelen						
- structurele uitzetting begroting		234	734	815	1.099	1.099
Totaal dekking ambities met structurele inzet van middelen		234	734	815	1.099	1.099

2. Aanvullende opgaven

Aanvullende opgaven					
Omschrijving	2020	2021	2022	2023	2024
Programma Wonen in Assen					
Exploitatie bushokjes en plattegrondkasten	0	-49	-49	-49	-49
Programma Werken in Assen					
Verhoogde bijdrage Recreatieschap Drenthe	-14	-16	-16	-16	-16
Programma Meedoen in Assen					
Wmo-abonnementstarief algemene voorziening schoonmaak	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
Invoeren eigen bijdrage voor arbeidsmatige dagbesteding	0	0	18	18	18
Verlagen PGB-tarief sociaal netwerk jeugdhulp	0	0	180	180	180
Verlagen PGB-tarief sociaal netwerk Wmo	0	0	300	300	300
Bijstelling taakstelling sociaal domein a.g.v. vertraging	-1.200	0	0	0	0
Tarieven Gecertificeerde Instellingen (verhoging tarieven met 17%)	-200	-200	-200	-200	-200
Aanvullende bijdrage Zorg- en Veiligheidshuis Drenthe	-12	-12	-12	-12	-12
Bijstelling VVE-budget (i.v.m. aanpassing rijksmiddelen)	82	82	82	82	82
Onttrekking Gem.Sociaal Deelfonds per abuis structureel verwerkt	-100	-100	-100	-100	-100
Programma Aantrekkelijk Assen					
Amortisatiereserve DNK (blijft t/m 2040 jaarlijks oplopen met 100k)	-100	-200	-300	-400	-500
Effect indexatie subsidie 2020 DNK	0	-50	-50	-50	-50
Vervanging deel theatertechniek/inbouwpakketten DNK	0	0	-296	0	0
Financiering Vaart in Assen (ViA)	-145	pm	pm	pm	pm
TT-festival (gemeentelijke kosten)	-70	-70	-70	-70	-70
Digitalisering bouwarchief (gaat niet door)	100	0	0	0	0
Extra bijdrage aan Drents Archief i.v.m. dienstverlening bouwdoosiers	-13	-25	-25	-25	-25
Programma Samen werken aan Assen					
-	0	0	0	0	0
Programma Bedrijfsvoering					
Budget voor opstarten opgaven/dossiers	0	-375	-375	-375	-375
Bestuurlijke en ambtelijke vernieuwing	-100	0	0	0	0
Stijging kosten uitzendkrachten	-170	-170	-170	-170	-170
Programma Vastgoed en grondbedrijf					
Bijstelling inzet amortisatiereserves vastgoed	-320	-320	-320	-320	-320
Huurachterstanden (storting in voorziening)	-25	-25	-25	-25	-25
Programma Algemeen financieel beleid					
Amortisatieres. Essent-DNK (blijft t/m 2040 jaarlijks oplopen met 24k)	-25	-50	-75	-100	-125
Amortisatiereserve MRI (blijft t/m 2036 jaarlijks oplopen met 45k)	-45	-90	-135	-180	-225
Vennootschapsbelasting	-20	-20	-20	-20	-20
Totaal aanvullende opgaven	-3.876	-3.190	-3.158	-3.032	-3.202

3. Maatregelenpakket en effect actualisatie investeringsplanning 2021

1. Programma Wonen in Assen		(bedragen x € 1.000)					
Beleidsthema	Omschrijving potentiële bezuinigingsmogelijkheid	S / I	Potentiële besparing / bezuiniging				
			2020	2021	2022	2023	
Woningbouw en woonplan	Bouw en woningtoezicht: verlagen vrije beleidsruimte voor vergunningverlening.	S	30	30	30	30	
	Ruimtelijke Ordening: verlagen vrije beleidsruimte bestemmingsplannen.	S	100	100	100	100	
	Ruimtelijke Ordening: verlagen vrije beleidsruimte lucht, geluid, veiligheid en ecologie.	S	30	30	30	30	
Totaal Woningbouw/woonplan			160	160	160	160	
Openbare ruimte	Wegbeheer: risicogestuurd beheer verhardingen met toepassing maatwerk.	S	175	175	175	175	
	Beleid wegbeheer: verlagen vrije beleidsruimte onderzoeken en inhuur.	S	150	150	150	150	
	Overige Infra: verlagen vrije beleidsruimte onderzoeken en inhuur.	S	30	30	30	30	
	Gladheidsbestrijding: budget aanpassen aan gemiddelde besteding van afgelopen 5 jaar.	S	40	40	40	40	
	Groenbeheer: hagen en heesters vervangen door bloemrijke mengsels.	S	0	150	150	150	
	Wegbeheer: uitstellen van reconstructies en herinrichtingen.	S	10	10	10	10	
	Wegbeheer: sober ontwerpen (technisch).	S	10	10	10	10	
	Rioolbeheer: verhogen rioolrechten.	S	0	55	55	55	
Totaal Openbare ruimte			415	620	620	620	
Duurzaamheid	Verlagen vrije beleidsruimte voor extra onderzoeken milieubeleid.	S	163	163	163	163	
	Aanpassen openingstijden milieupark.	S	0	100	100	100	
Totaal Duurzaamheid			163	263	263	263	
Bereikbaarheid, verkeer en vervoer	Fietsverkeer: dekking doorfietsroute uit resterende FlorijnAs-gelden (RSP-middelen).	S	0	0	81	81	
	Verkeer: lagere kapitaallasten door temporiseren uitvoeringsprogramma Mobiliteit.	I	40	0	0	0	
	Verkeer: inzet deel vrije ruimte FlorijnAs tbv uitvoeringsprogramma Mobiliteit.	S	57	114	114	114	
Totaal Bereikbaarheid, verkeer en vervoer			97	114	195	195	
Totaal Wonen in Assen			835	1.157	1.238	1.238	
			- waarvan structureel	795	1.157	1.238	1.238
			- waarvan incidenteel	40	0	0	0

2. programma Werken in Assen			(bedragen x € 1.000)				
Beleidsthema	Omschrijving potentiële bezuinigingsmogelijkheid	S / I	Potentiële besparing / bezuiniging				
			2020	2021	2022	2023	
Participatie en inkomen: activering en uitstroom	Incidentele loonkostensubsidie verlagen door invoering budgetplafond ad € 168.000. (ILKS van WPDA aan Werkpunt is hierbij buiten beschouwing gelaten).	S	0	35	35	35	
	Lagere kosten vanaf 2020 door wijziging ict-serverpark in 2019. Na samenvoeging Alescon-Noord en WPDA alle servers nu binnen gemeente Assen.	S	90	60	60	60	
	Versoberen dienstverlening vanuit Werkplein Drentsche Aa aan startende en bestaande ondernemers, mede als gevolg van de wetswijziging Bbz per 1-1-2020.	S	0	210	210	210	
	Korting budget reïntegratietrajecten conform collegebesluit 28 mei 2019.	S	110	110	110	110	
Totaal Participatie en inkomen			200	415	415	415	
Economische ontwikkelingen en innovatie	Herschikken taakstelling budget Stadsmarketing.	S	0	0	0	59	
	Bijdrage aan SNN verlagen.	S	0	0	34	34	
	Verlagen budget voor relatiemanagement (open dagen, mkb-avond, awards).	S	5	5	5	5	
	Verlagen budget voor netwerkontwikkeling (promotiedagen en beurzen).	S	5	5	5	5	
	Verlagen budget voor procesmiddelen regionale economische ontwikkeling.	S	10	10	10	10	
	Verlagen budget voor economische activering en onderzoek.	S	20	20	20	20	
Totaal Economische ontwikkelingen en innovatie			40	40	74	133	
Totaal Werken in Assen			240	455	489	548	
			<i>- waarvan structureel</i>	<i>240</i>	<i>455</i>	<i>489</i>	<i>548</i>
			<i>- waarvan incidenteel</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Programma 3. Meedoen in Assen			(bedragen x € 1.000)				
Beleidsthema	Omschrijving potentiële bezuinigingsmogelijkheid	S / I	Potentiële besparing / bezuiniging				
			2020	2021	2022	2023	
Sociaal domein Jeugdzorg en Wmo	Verlagen vrije beleidsruimte CJG-budget.	S	200	200	200	200	
	Maatschappelijke begeleiding (te hoog begroot)	S	25	25	100	100	
	Kilometers collectief vervoer verlagen, verhogen opstap- en km-tarief.	S	0	70	70	70	
Totaal Sociaal domein (Jeugdzorg en Wmo)			225	295	370	370	
Mijn Buurt Assen	Verlagen vrije beleidsruimte STILA.	S	0	30	30	30	
	Verlagen inzet op Mijn Buurt Assen.	S	0	50	50	50	
Totaal Mijn Buurt Assen			0	80	80	80	
Meedoenbeleid	Meedoenbeleid: onbenut budget collectieve ziektekostenverzekering	S	200	200	200	200	
Totaal Meedoenbeleid			200	200	200	200	
Sport	Verlagen vrije beleidsruimte sport.	S	0	50	50	50	
Totaal Sport			0	50	50	50	
Schuldhelpverlening	Bijstellen naar door GKB in begroting opgenomen meerjarenbudget.	S	56	82	192	179	
	Effecten geldcoach op minder inzet GKB en meer inzet vrijwilligersorganisaties.	S	0	12	12	12	
Totaal Schuldhelpverlening			56	94	204	191	
Onderwijs	Verlagen vrije beleidsruimte onderwijsachterstandenbeleid.	S	75	75	150	150	
	Verlagen inzet gemeentelijke middelen Brede school (als gevolg van verruiming rijksmiddelen).	S	210	210	210	210	
	Verlagen budget beheer huisvesting onderwijs.	S	19	19	19	19	
Totaal Onderwijs			304	304	379	379	
Totaal Meedoen in Assen			785	1.023	1.283	1.270	
			- waarvan structureel	785	1.023	1.283	1.270
			- waarvan incidenteel	0	0	0	0

Programma 4. Aantrekkelijk Assen			(bedragen x € 1.000)				
Beleidsthema	Omschrijving potentiële bezuinigingsmogelijkheid	S / I	Potentiële besparing / bezuiniging				
			2020	2021	2022	2023	
Aantrekkelijke binnenstad	Budget voor stedelijke vernieuwing laten vervallen.	S	161	161	161	161	
Totaal Aantrekkelijke binnenstad			161	161	161	161	
Kunst en cultuur	Taakstelling cultuur.	S	50	50	50	50	
	Beëindigen subsidie KINK Drents Museum.	S	0	100	150	150	
Totaal Kunst en cultuur			50	150	200	200	
Veiligheid	Verlagen budget coördinatie beheer regiopolitie.	S	30	30	30	30	
	Verminderen inzet coördinatie openbare orde en rampenplan.	S	20	20	20	20	
Totaal Veiligheid			50	50	50	50	
Totaal Aantrekkelijk Assen			261	361	411	411	
			- waarvan structureel	261	361	411	411
			- waarvan incidenteel	0	0	0	0

Programma 5. Samen werken aan Assen			(bedragen x € 1.000)				
Beleidsthema	Omschrijving potentiële bezuinigingsmogelijkheid	S / I	Potentiële besparing / bezuiniging				
			2020	2021	2022	2023	
Bestuur	ICT-vergoeding raad t.o.r. opgenomen in begroting 2023.	I	0	0	0	22	
	Verlagen budget Rekenkamercommissie.	S	7	7	7	7	
	Verlagen budget externe ondersteuning begroting (2021 besparing drukwerk door digitalisering).	S	0	10	10	10	
	Temporiseren nieuwe huisstijl, website en intranet.	I	7	0	0	0	
Totaal Bestuur			14	17	17	39	
Dienstverlening	Budget voor verkiezingen t.o.r. in 2020 opgenomen.	I	20	0	0	0	
	Bijstelling budget luchtfoto's t.b.v. WOZ/BAG/BGT (te hoog begroot).	S	0	25	25	25	
	Asserpas afschaffen.	S	0	pm	pm	pm	
Totaal Dienstverlening			20	25	25	25	
Totaal Samen werken aan Assen			34	42	42	64	
			- waarvan structureel	7	42	42	42
			- waarvan incidenteel	27	0	0	22

Programma 6. Bedrijfsvoering			(bedragen x € 1.000)				
Beleidsthema	Omschrijving potentiële bezuinigingsmogelijkheid	S / I	Potentiële besparing / bezuiniging				
			2020	2021	2022	2023	
Bedrijfsv., directe taken	Uitstel investeringen handhaving en toezicht.	I	15	0	0	0	
Totaal Bedrijfsvoering, directe taken			15	0	0	0	
Bedrijfsvoering, overhead	Verlagen budget ondernemingsraad (geen vervangingsbudget OR-leden).	S	50	50	50	50	
	Verlagen uitgaven catering: beleid voor lunches/vergaderingen aanscherpen.	S	10	10	10	10	
	Verlagen uitgaven kantoorartikelen.	S	13	13	13	13	
	Verlagen telefoonkosten door verlengen afschrijvingstermijn mobiele telefoons.	S	75	75	75	75	
	Verlagen kosten telefonie door lagere abonnements- en gesprekskosten.	S	20	20	20	20	
	Verlagen portiekosten d.m.v. minder papieren post en meer digitalisering.	S	50	50	50	50	
	Minder abonnementen en contributies (meer digitaal en beleid abonnementen aanscherpen).	S	0	54	55	56	
	Afvoeren vrije ruimte voor aanschaf van software.	S	130	130	130	130	
	Opzeggen abonnement MyLex zoekmachine.	S	0	32	32	32	
	Extra taakstelling bedrijfsvoering (aanpassen afschrijvingstermijnen en tarifiering werkplekken SDA).	S	0	65	65	65	
Totaal Bedrijfsvoering, overhead			348	499	500	501	
Totaal Bedrijfsvoering			363	499	500	501	
			- waarvan structureel	348	499	500	501
			- waarvan incidenteel	15	0	0	0

Programma 7. Vastgoed en grondbedrijf			(bedragen x € 1.000)				
Beleidsthema	Omschrijving potentiële bezuinigingsmogelijkheid	S / I	Potentiële besparing / bezuiniging				
			2020	2021	2022	2023	
Parkeren	Afschaffen 10% korting stadsparkeren en op termijn Asserpas afschaffen.	S	0	28	28	28	
	Verhogen abonnementstarieven binnenstad bewoners met 3 x 3%.	S	0	3	6	9	
	Verhogen abonnementstarieven binnenstad zakelijk met 3 x 3%.	S	0	11	21	32	
	Verhogen tarieven parkeervergunning met 3 x € 5,-.	S	0	15	30	45	
	Verhogen maximum dagtarief naar € 7,50.	S	0	150	150	150	
Totaal Parkeren			0	207	235	264	
Vastgoed	Efficiëncieverbetering schoonmaak gemeente Assen door iWerk: tijden waarbinnen de werkzaamheden worden uitgevoerd worden verruimd waardoor i-Werk vaker eigen personeel kan inzetten en de kosten voor extra inhuur lager worden.	S	36	36	36	36	
	Business case schoonmaak stadhuis: meer eigen mensen en medewerkers worden ingezet in een leerwerk-traject.	S	0	10	10	10	
	Schilderwerk stadhuis niet meer op afroep, uitsluitend cyclisch.	S	20	20	20	20	
	Buitenschilderwerk cyclisch van 6 naar 8 jaar.	S	0	35	35	35	
	Herziening investeringen Theo Thijssen en Emma school (vertraging en bijstelling investeringsniveau).	I	0	159	390	159	
		S	0	180	180	180	
	Enmalige vrijval van kapitaallasten.	I	170	0	0	0	
	Beperken functionele aanpassingen in het stadhuis (zoals bijvoorbeeld aanbrengen zonwering).	S	50	50	50	50	
	Reinigen en in de was zetten aluminium gevels van 2 naar 4 jaar.	S	42	42	42	42	
	Bijstelling verkoopresultaten Groningerstraat 63 en Noordersingel 29.	I	300	0	0	0	
	Eigen risico verzekeringen naar € 200.000.	S	0	55	55	55	
	Technische begrotingsbijstelling huurkosten sporthal de Spreng en compensatie zwembadhuur zwemverenigingen (raming onjuist opgenomen).	S	28	28	28	28	
	Klimaatproblemen bestuursvleugel stadhuis worden niet aangepakt.	S	25	48	48	48	
	Begroting schades vastgoed bijstellen.	S	70	70	70	70	
	Verlagen onderhoudsniveaus schoonmaak.	S	21	21	21	21	
	Verkoop panden (incidentele opbrengst).	I	230	0	0	0	
Structurele besparing a.g.v. verkoop van panden door het vervallen van de exploitatielasten.	S	42	42	42	42		
Totaal Vastgoed			1.034	796	1.027	795	
Grondbedrijf	-		0	0	0	0	
Totaal Grondbedrijf			0	0	0	0	
Totaal Vastgoed			1.034	1.002	1.261	1.059	
			- waarvan structureel	334	843	871	900
			- waarvan incidenteel	700	159	390	159

Programma 8. Algemeen financieel beleid			(bedragen x € 1.000)				
Beleidsthema	Omschrijving potentiële bezuinigingsmogelijkheid	S / I	Potentiële besparing / bezuiniging				
			2020	2021	2022	2023	
Onvoorzien / Incidenteel	Beperken budget voor onvoorziene uitgaven.	S	100	100	100	100	
Totaal Onvoorzien / Incidenteel			100	100	100	100	
Belastingheffing	OZB vanaf 2020 met 10% verhogen.	S	1.580	1.580	1.580	1.580	
	Toeristenbelasting verhogen.	S	250	250	250	250	
Totaal Belastingheffing			1.830	1.830	1.830	1.830	
Overige algemene middelen	Bijstelling volume-ontwikkelingen a.g.v. vertraging areaaluitbreiding. (technische bijstelling beheerkosten)	S	0	0	100	100	
Totaal Overige algemene middelen			0	0	100	100	
Totaal Algemeen financieel beleid			1.930	1.930	2.030	2.030	
			- waarvan structureel	1.930	1.930	2.030	2.030
			- waarvan incidenteel	0	0	0	0

Effect actualisatie investeringsplanning 2021					
Omschrijving	2020	2021	2022	2023	2024
Programma Wonen					
Speelvoorzieningen en ontmoetingsplekken	0	0	14	0	0
Verkeersregelinstallaties	0	0	61	61	61
Beschoeiingen watergangen	0	0	12	0	0
Uitvoering investeringsopgave Mijn Buurt Assen	0	0	41	0	0
Programma Samen werken					
Aanschaf/inrichting software geografische informatie	0	0	23	23	23
Programma Bedrijfsvoering					
Vervanging software (Planon)	0	0	88	0	0
Vervanging materieel (Fendt 208 Vario en Terex wiellader)	0	0	20	0	0
Programma Vastgoed en Grondbedrijf					
Diverse investeringen inrichting DNK	0	0	169	0	0
Totaal effect actualisatie investeringsplanning 2021	0	0	428	84	84

4. Ontwikkeling algemene reserve

Ontwikkeling algemene reserve					
Omschrijving	2020	2021	2022	2023	2024
Stand algemene reserve conform programmabegroting	18.248	5.844	5.785	5.664	-
Vastgestelde mutaties algemene reserve:					
- begrotingstekort 2019	-1.220				
- aanvullend tekort eindejaarsprognose 2019 (VGR-2019)	-2.600				
- vrijval ruimte i.v.m. harmonisatie peuterspeelzalen	71	71			
- terugstorting voorfinanciering zonneparken	470				
- tijdgebonden inzet middelen bestuursakkoord 2018-2022	-2.520	-2.670	-2.811		
- bijstelling onttrekking beleidsarm maken bestuursakkoord	1.844	2.540	2.690		
- eenmalig sluitend maken begroting 2020	-8.449				
Stand algemene reserve na nota van wijziging	5.844	5.785	5.664	5.664	-
Geactualiseerde stand					
Geactualiseerde stand	5.844	25.032	24.973	24.852	24.852
Correctie als gevolg van afrondingen in mutaties 2019	-26				
Effecten herstelplan op ontwikkeling algemene reserve:					
- correctie eenmalig sluitend maken begroting 2020	8.449				
- herallocatie vanuit bestemmingsreserve weerstandsvermogen	5.000				
- vrijval niet in 2019 ingezette middelen t.b.v. bestuursakkoord 2018-2022	1.019				
- <u>voorstel herallocatie vanuit vrije ruimte bestemmingsreserves:</u>					
- grote projecten	87				
- verkeersmaatregelen	88				
- herziening bestemmingsplannen	8				
- groenontwikkeling	150				
- woningbouw / stedelijke ontwikkeling	19				
- <u>voorstel herallocatie vanuit gereserveerde ruimte bestemmingsreserves:</u>					
- grote projecten	1.500				
- herziening bestemmingsplannen	200				
- stimulering economisch beleid	695				
- straten- en wegenbeheer	2.000				
Geactualiseerde stand na effectuering voorstellen herstelplan	25.032	24.973	24.852	24.852	24.852
Geactualiseerde stand					
Geactualiseerde stand	25.032	16.510	11.141	8.480	8.480
Dekking incidentele begrotingstekorten en incidentele/tijdgebonden ambities:					
- incidentele begrotingstekorten 2020-2022	-7.077	-3.070	-50	0	0
- incidentele/tijdgebonden ambities	-1.445	-2.240	-2.490	0	0
Geactualiseerde stand na dekking begrotingstekorten en ambities	16.510	11.141	8.480	8.480	8.480
Veiligheidsmarge (€ 100 per inwoner)					
Vrij besteedbare ruimte algemene reserve	9.710	4.341	1.680	1.680	1.680

5. Analyse beleidsarme begroting naar begroting Herstelplan 2020

Analyse beleidsarme begroting naar begroting herstelplan 2020					(bedragen x € 1.000)
Programma	beleids- arme beg. 2020	mutaties			begroting herstelpl. 2020
		aanv. opgaven	ambities best.akk.	maat- regelen	
Lasten					
Wonen in Assen	24.833	0	385	-778	24.440
Werken in Assen	60.308	14	350	-240	60.432
Meedoen in Assen	117.702	2.930	720	-785	120.567
Aantrekkelijk Assen	15.694	128	0	-261	15.561
Samen werken aan Assen	4.025	0	160	-34	4.151
Bedrijfsvoering, directe taken	35.642	270	64	-15	35.961
Vastgoed en Grondbedrijf	31.658	25	0	-903	30.780
Totaal lasten	289.862	3.367	1.679	-3.016	291.892
Baten					
Wonen in Assen	18.933	0	0	0	18.933
Werken in Assen	32.309	0	0	0	32.309
Meedoen in Assen	7.943	0	0	0	7.943
Aantrekkelijk Assen	197	0	0	0	197
Samen werken aan Assen	771	0	0	0	771
Bedrijfsvoering, directe taken	4.856	0	0	0	4.856
Vastgoed en Grondbedrijf	21.065	0	0	0	21.065
Totaal baten	86.074	0	0	0	86.074
Totaal saldo programma's	-203.788	-3.367	-1.679	3.016	-205.818
Algemene dekkingsmiddelen					
Lasten	2.590	0	0	0	2.590
Baten	208.604	0	0	1.830	210.434
Totaal algemene dekkingsmiddelen	206.014	0	0	1.830	207.844
Overhead					
Lasten	23.889	0	0	-479	23.410
Baten	3.837	0	0	0	3.837
Totaal overhead	-20.052	0	0	479	-19.573
Heffing vennootschapsbelasting	30	20	0	0	50
Onvoorzien/incidenteel	485	0	0	-100	385
Saldo van lasten en baten	-18.341	-3.387	-1.679	5.425	-17.982
Mutaties in reserves					
Storting reserves	4.014	0	0	0	4.014
Beschikking reserves	13.907	-489	1.445	57	14.920
Sluitend maken begroting: onttrekking algemene reserve	8.448	0	0	-1.371	7.075
Totaal mutaties in reserves	18.341	-489	1.445	-1.314	17.981
Resultaat mutaties	0	-3.875	-234	4.111	0

Analyse beleidsarme begroting naar begroting herstelplan 2021					(bedragen x € 1.000)
Programma	beleids- arme beg. 2021	mutaties			begroting herstelpl. 2021
		aanv. opgaven	ambities best.akk.	maat- regelen	
Lasten					
Wonen in Assen	22.389	0	798	-988	22.199
Werken in Assen	56.208	16	350	-455	56.119
Meedoen in Assen	116.933	1.730	1.570	-1.023	119.210
Aantrekkelijk Assen	15.398	145	250	-361	15.433
Samen werken aan Assen	3.973	0	160	-42	4.091
Bedrijfsvoering, directe taken	36.720	545	328	0	37.593
Vastgoed en Grondbedrijf	30.833	25	23	-632	30.249
Totaal lasten	282.454	2.461	3.479	-3.501	284.894
Baten					
Wonen in Assen	19.267	-49	0	55	19.273
Werken in Assen	30.613	0	0	0	30.613
Meedoen in Assen	7.862	0	0	0	7.862
Aantrekkelijk Assen	172	0	0	0	172
Samen werken aan Assen	792	0	0	0	792
Bedrijfsvoering, directe taken	4.937	0	0	0	4.937
Vastgoed en Grondbedrijf	20.371	0	0	207	20.577
Totaal baten	84.014	-49	0	262	84.226
Totaal saldo programma's	-198.440	-2.510	-3.479	3.763	-200.668
Algemene dekkingsmiddelen					
Lasten	2.806	0	-505	0	2.301
Baten	212.053	0	0	1.830	213.883
Herstelopgave structureel sluitende begroting	-5.613	0	0	5.613	0
Totaal algemene dekkingsmiddelen	214.860	0	505	-3.783	211.582
Overhead					
Lasten	23.729	0	0	-663	23.066
Baten	3.867	0	0	0	3.867
Totaal overhead	-19.862	0	0	663	-19.199
Heffing vennootschapsbelasting	31	20	0	0	51
Onvoorzien/incidenteel	994	0	0	-100	894
Saldo van lasten en baten	-4.467	-2.530	-2.974	743	-9.230
Mutaties in reserves					
Storting reserves	1.278	0	0	0	1.278
Beschikking reserves	5.745	-658	2.240	114	7.440
Sluitend maken begr: onttrekking alg. reserve	0	0	0	3.068	3.068
Totaal mutaties in reserves	4.467	-658	2.240	3.182	9.230
Resultaat mutaties	0	-3.188	-734	3.925	0

Analyse beleidsarme begroting naar begroting herstelplan 2022					(bedragen x € 1.000)
Programma	beleids- arme beg. 2022	mutaties			begroting herstelpl. 2022
		aanv. opgaven	ambities best.akk.	maat- regelen	
Lasten					
Wonen in Assen	23.357	0	812	-1.117	23.051
Werken in Assen	56.086	16	350	-489	55.962
Meedoen in Assen	117.435	1.250	1.820	-1.283	119.219
Aantrekkelijk Assen	15.693	145	250	-411	15.675
Samen werken aan Assen	4.043	0	160	-65	4.138
Bedrijfsvoering, directe taken	37.464	545	328	-20	38.317
Vastgoed en Grondbedrijf	31.349	321	90	-1.032	30.728
Totaal lasten	285.427	2.277	3.810	-4.417	287.090
Baten					
Wonen in Assen	19.429	-49	0	55	19.435
Werken in Assen	31.351	0	0	0	31.351
Meedoen in Assen	7.865	18	0	0	7.883
Aantrekkelijk Assen	172	0	0	0	172
Samen werken aan Assen	805	0	0	0	805
Bedrijfsvoering, directe taken	5.017	0	0	0	5.017
Vastgoed en Grondbedrijf	20.337	0	0	235	20.571
Totaal baten	84.976	-31	0	290	85.234
Totaal saldo programma's	-200.451	-2.308	-3.810	4.706	-201.856
Algemene dekkingsmiddelen					
Lasten	1.980	0	-505	-100	1.375
Baten	214.732	0	0	1.830	216.562
Herstelopgave structureel sluitende begroting	-3.761			3.761	0
Totaal algemene dekkingsmiddelen	216.513	0	505	-1.831	215.187
Overhead					
Lasten	24.204	0	0	-752	23.452
Baten	3.897	0	0	0	3.897
Totaal overhead	-20.307	0	0	752	-19.555
Heffing vennootschapsbelasting	31	20	0	0	51
Onvoorzien/incidenteel	944	0	0	-100	844
Saldo van lasten en baten	-5.220	-2.328	-3.305	3.727	-7.119
Mutaties in reserves					
Storting reserves	1.152	0	0	0	1.152
Beschikking reserves	6.372	-827	2.490	195	8.229
Totaal mutaties in reserves	5.220	-827	2.490	195	7.077
Resultaat mutaties	0	-3.155	-815	3.922	-42

Analyse beleidsarme begroting naar begroting herstelplan 2023					(bedragen x € 1.000)
Programma	beleids- arme beg. 2023	mutaties			begroting herstelpl. 2023
		aanv. opgaven	ambities best.akk.	maat- regelen	
Lasten					
Wonen in Assen	23.353	0	436	-1.049	22.734
Werken in Assen	56.164	16	0	-548	55.631
Meedoen in Assen	117.293	1.250	120	-1.270	117.384
Aantrekkelijk Assen	15.964	145	0	-411	15.692
Samen werken aan Assen	4.030	0	0	-87	3.942
Bedrijfsvoering, directe taken	38.663	545	328	0	39.536
Vastgoed en Grondbedrijf	31.554	25	215	-632	31.162
Totaal lasten	287.021	1.981	1.099	-3.997	286.081
Baten					
Wonen in Assen	19.429	-49	0	55	19.435
Werken in Assen	31.897	0	0	0	31.897
Meedoen in Assen	7.870	18	0	0	7.888
Aantrekkelijk Assen	172	0	0	0	172
Samen werken aan Assen	805	0	0	0	805
Bedrijfsvoering, directe taken	5.127	0	0	0	5.127
Vastgoed en Grondbedrijf	20.337	0	0	264	20.600
Totaal baten	85.637	-31	0	319	85.924
Totaal saldo programma's	-201.384	-2.012	-1.099	4.315	-200.157
Algemene dekkingsmiddelen					
Lasten	2.211	0	0	-100	2.111
Baten	217.897	0	0	1.830	219.727
Herstelopgave structureel sluitende begroting	-2.345	0	0	2.345	0
Totaal algemene dekkingsmiddelen	218.031	0	0	-415	217.616
Overhead					
Lasten	24.204	0	0	-665	23.539
Baten	3.897	0	0	0	3.897
Totaal overhead	-20.307	0	0	665	-19.642
Heffing vennootschapsbelasting	32	20	0	0	52
Onvoorzien/incidenteel	1.353	0	0	-100	1.253
Saldo van lasten en baten	-5.045	-2.032	-1.099	4.665	-3.488
Mutaties in reserves					
Storting reserves	1.069	0	0	0	1.069
Beschikking reserves	6.114	-996	0	195	5.312
Totaal mutaties in reserves	5.045	-996	0	195	4.243
Resultaat mutaties	0	-3.028	-1.099	4.860	755

6. Programmaplan

Programmaplan		(bedragen x € 1.000)					
Beleidsthema	realisatie	begroting		meerjarenprognose			
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Programma's	-174.413	-191.403	-205.818	-200.668	-201.856	-200.157	-200.338
Algemene dekkingsmiddelen	178.397	186.810	207.844	211.582	215.187	217.616	217.616
Kosten overhead	-17.731	-19.787	-19.573	-19.199	-19.555	-19.642	-19.642
Heffing vennootschapsbelasting	-7	-30	-50	-51	-51	-52	-52
Onvoorzien/incidenteel	0	-438	-385	-894	-844	-1.253	-1.253
Totaal saldo van baten en lasten	-13.754	-24.849	-17.982	-9.230	-7.119	-3.488	-3.669
mutaties in reserves							
storting reserves	29.950	13.277	4.014	1.278	1.152	1.069	1.069
beschikking reserves	44.870	37.228	21.996	10.508	8.229	5.312	5.143
Totaal mutaties in reserves	14.920	23.951	17.982	9.230	7.077	4.243	4.074
Resultaat	1.166	-898	0	0	-42	755	405

7. Lasten en baten per begrotingsprogramma

Lasten en baten per begrotingsprogramma (bedragen x € 1.000)							
Programma	realisatie 2018	begroting		meerjarenprognose			
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
Lasten							
Wonen in Assen	24.599	23.001	24.440	22.199	23.051	22.734	22.734
Werken in Assen	48.148	52.858	60.432	56.119	55.962	55.631	55.631
Meedoen in Assen	109.864	113.152	120.567	119.210	119.219	117.384	117.384
Aantrekkelijk Assen	17.591	18.321	15.561	15.433	15.675	15.692	15.692
Samen werken aan Assen	4.594	4.745	4.151	4.091	4.138	3.942	3.964
Bedrijfsvoering, directe taken	35.834	34.709	35.961	37.593	38.317	39.536	39.536
Vastgoed en Grondbedrijf	25.128	38.199	30.780	30.249	30.728	31.162	31.321
Totaal lasten	265.758	284.985	291.892	284.894	287.090	286.081	286.262
Baten							
Wonen in Assen	20.360	17.570	18.933	19.273	19.435	19.435	19.435
Werken in Assen	33.141	31.820	32.309	30.613	31.351	31.897	31.897
Meedoen in Assen	7.944	7.482	7.943	7.862	7.883	7.888	7.888
Aantrekkelijk Assen	2.192	2.961	197	172	172	172	172
Samen werken aan Assen	1.354	849	771	792	805	805	805
Bedrijfsvoering, directe taken	4.393	4.232	4.856	4.937	5.017	5.127	5.127
Vastgoed en Grondbedrijf	21.961	28.668	21.065	20.577	20.571	20.600	20.600
Totaal baten	91.345	93.582	86.074	84.226	85.234	85.924	85.924
Totaal saldo programma's	-174.413	-191.403	-205.818	-200.668	-201.856	-200.157	-200.338
Algemene dekkingsmiddelen							
Lasten	1.181	-1.389	2.590	2.301	1.375	2.111	2.111
Baten	179.578	185.421	210.434	213.883	216.562	219.727	219.727
Totaal algemene dekkingsmiddelen	178.397	186.810	207.844	211.582	215.187	217.616	217.616
Overhead							
Lasten	22.065	24.311	23.410	23.066	23.452	23.539	23.539
Baten	4.334	4.524	3.837	3.867	3.897	3.897	3.897
Totaal overhead	-17.731	-19.787	-19.573	-19.199	-19.555	-19.642	-19.642
Heffing vennootschapsbelasting	7	30	50	51	51	52	52
Onvoorzien/incidenteel	0	438	385	894	844	1.253	1.253
Saldo van lasten en baten	-13.754	-24.849	-17.982	-9.230	-7.119	-3.488	-3.669
Mutaties in reserves							
Storting reserves	29.950	13.277	4.014	1.278	1.152	1.069	1.069
Beschikking reserves	44.870	37.228	21.996	10.508	8.229	5.312	5.143
Totaal mutaties in reserves	14.920	23.951	17.982	9.230	7.077	4.243	4.074
Resultaat	1.166	-898	0	0	-42	755	405

8. Lasten en baten per programma en beleidsthema

Lasten en baten per programma en beleidsthema (bedragen x € 1.000)							
Programma / Beleidsthema	realisatie	begroting		meerjarenprognose			
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Lasten							
Wonen in Assen							
Woningbouw/woonplan	1.624	1.986	1.756	1.794	1.593	1.515	1.515
Openbare ruimte	12.029	13.335	15.614	13.051	13.930	14.259	14.259
Bereikbaarheid, verkeer en vervoer	5.207	1.411	1.149	1.356	1.532	1.387	1.387
Duurzaamheid	5.739	6.269	5.921	5.998	5.996	5.573	5.573
Totaal Wonen in Assen	24.599	23.001	24.440	22.199	23.051	22.734	22.734
Werken in Assen							
Participatie en inkomen	40.553	41.850	55.039	54.637	54.503	54.568	54.568
Economische ontwikkelingen en innovatie	1.825	1.708	1.493	1.482	1.459	1.063	1.063
FlorijnAs	5.770	9.300	3.900	0	0	0	0
Totaal Werken in Assen	48.148	52.858	60.432	56.119	55.962	55.631	55.631
Meedoen in Assen							
Jeugdzorg	27.100	27.876	29.215	28.670	28.614	28.618	28.618
Wmo, gezondheidszorg en vrijwilligerswerk	66.376	66.362	72.759	71.984	71.987	70.824	70.824
Mijn Buurt Assen	4.498	4.725	4.749	4.659	4.728	4.326	4.326
Meedoenbeleid	3.911	4.755	4.370	4.495	4.570	4.196	4.196
Sport	282	381	336	291	296	300	300
Schuldhelpverlening	1.068	1.450	1.414	1.401	1.316	1.356	1.356
Onderwijs	6.630	7.603	7.724	7.710	7.708	7.764	7.764
Totaal Meedoen in Assen	109.864	113.152	120.567	119.210	119.219	117.384	117.384
Aantrekkelijk Assen							
Aantrekkelijke binnenstad	327	2.901	399	82	82	82	82
Kunst en cultuur	10.549	10.546	10.474	10.485	10.562	10.747	10.747
Evenementen	3.365	1.506	1.243	1.255	1.269	1.033	1.033
Veiligheid	3.351	3.368	3.445	3.611	3.762	3.830	3.830
Totaal Aantrekkelijk Assen	17.591	18.321	15.561	15.433	15.675	15.692	15.692
Samen werken aan Assen							
Bestuur	3.009	3.121	2.930	2.844	2.903	2.939	2.961
Regionale samenwerking	330	373	495	500	505	270	270
Dienstverlening	1.255	1.251	726	747	730	733	733
Totaal Samen werken aan Assen	4.594	4.745	4.151	4.091	4.138	3.942	3.964

Programma / Beleidsthema	realisatie 2018	begroting		meerjarenprognose			
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
Bedrijfsvoering							
Kosten directe taken	35.834	34.709	35.961	37.593	38.317	39.536	39.536
Totaal Bedrijfsvoering	35.834	34.709	35.961	37.593	38.317	39.536	39.536
Vastgoed en grondbedrijf							
Parkeren	4.390	4.494	3.900	3.923	3.928	3.928	3.928
Vastgoed	20.109	23.138	20.601	21.578	22.100	22.534	22.693
Grondbedrijf	629	10.567	6.279	4.748	4.700	4.700	4.700
Totaal Vastgoed en Grondbedrijf	25.128	38.199	30.780	30.249	30.728	31.162	31.321
Totaal lasten	265.759	284.986	291.892	284.894	287.090	286.081	286.262

Programma / Beleidsthema	realisatie 2018	begroting		meerjarenprognose			
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
Baten							
Wonen in Assen							
Woningbouw/woonplan	2.365	1.440	1.566	1.787	1.908	1.908	1.908
Openbare ruimte	8.956	7.918	7.962	8.024	8.153	8.153	8.153
Bereikbaarheid, verkeer en vervoer	206	185	185	185	97	97	97
Duurzaamheid	8.833	8.027	9.220	9.277	9.277	9.277	9.277
Totaal Wonen in Assen	20.360	17.570	18.933	19.273	19.435	19.435	19.435
Werken in Assen							
Participatie en inkomen	31.404	30.200	29.509	30.493	31.231	31.777	31.777
Economische ontwikkelingen en innovatie	128	120	120	120	120	120	120
FlorijnAs	1.610	1.500	2.680	0	0	0	0
Totaal Werken in Assen	33.141	31.820	32.309	30.613	31.351	31.897	31.897
Meedoen in Assen							
Jeugdzorg	0	0	0	0	0	0	0
Wmo, gezondheidszorg en vrijwilligerswerk	3.228	2.365	2.540	2.540	2.558	2.558	2.558
Mijn Buurt Assen	172	0	0	0	0	0	0
Sport	0	0	0	0	0	0	0
Schuldhelpverlening	0	0	0	0	0	0	0
Onderwijs	4.545	5.117	5.403	5.322	5.325	5.330	5.330
Totaal Meedoen in Assen	7.945	7.482	7.943	7.862	7.883	7.888	7.888

Programma / Beleidsthema	realisatie 2018	begroting		meerjarenprognose			
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
Aantrekkelijk Assen							
Aantrekkelijke binnenstad	13	2.515	25	25	25	25	25
Kunst en cultuur	76	125	125	100	100	100	100
Evenementen	2.042	304	4	4	4	4	4
Veiligheid	60	17	43	43	43	43	43
Totaal Aantrekkelijk Assen	2.192	2.961	197	172	172	172	172
Samen werken aan Assen							
Bestuur	129	0	0	0	0	0	0
Dienstverlening	1.225	849	771	792	805	805	805
Totaal Samen werken aan Assen	1.354	849	771	792	805	805	805
Bedrijfsvoering							
Inkomsten directe taken	4.393	4.232	4.856	4.937	5.017	5.127	5.127
Totaal Bedrijfsvoering	4.393	4.232	4.856	4.937	5.017	5.127	5.127
Vastgoed en Grondbedrijf							
Parkeren	4.943	5.607	4.843	5.049	5.077	5.106	5.106
Vastgoed	11.958	12.386	10.889	10.895	10.901	10.901	10.901
Grondbedrijf	5.060	10.675	5.333	4.633	4.593	4.593	4.593
Totaal Vastgoed en Grondbedrijf	21.962	28.668	21.065	20.577	20.571	20.600	20.600
Totaal baten	91.347	93.582	86.074	84.226	85.234	85.924	85.924
Totaal saldo programma's	-174.412	-191.403	-205.818	-200.668	-201.856	-200.157	-200.338

Programma / Beleidsthema	realisatie	begroting		meerjarenprognose			
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Algemene dekkingsmiddelen							
Lasten							
Belastingheffing	94	663	682	593	602	612	612
Financiering/Belegging	164	150	173	194	216	216	216
Gemeentefonds	168	180	3.813	3.705	3.569	3.467	3.467
Overige algemene middelen	504	-1.377	-1.143	-1.402	-2.229	-1.399	-1.399
Voorzieningen	251	0	0	0	0	0	0
Saldi kostenplaatsen	0	-1.006	-920	-775	-775	-775	-775
Saldo afrondingen	0	1	-15	-14	-8	-10	-10
Totaal lasten	1.181	-1.389	2.590	2.301	1.375	2.111	2.111
Baten							
Belastingheffing	17.304	18.022	20.443	20.943	21.453	21.984	21.984
Financiering/Belegging	5.797	4.983	4.375	4.033	3.904	3.723	3.723
Gemeentefonds	154.995	162.341	185.554	188.845	189.543	192.358	192.358
Overige algemene middelen	1.272	75	62	62	1.662	1.662	1.662
Voorzieningen	286	0	0	0	0	0	0
Saldi kostenplaatsen	-76	0	0	0	0	0	0
Totaal baten	179.578	185.421	210.434	213.883	216.562	219.727	219.727
Totaal saldo algemene dekkingsmiddelen	178.397	186.810	207.844	211.582	215.187	217.616	217.616
Overhead							
Lasten							
Bedrijfsvoering, kosten overhead (onderst. taken)	19.690	21.160	20.938	20.664	21.051	21.138	21.138
Vastgoed, kosten overhead	2.375	3.151	2.472	2.402	2.401	2.401	2.401
Totaal lasten	22.065	24.311	23.410	23.066	23.452	23.539	23.539
Baten							
Bedrijfsvoering, inkomsten overh. (onderst. taken)	3.949	3.441	3.543	3.573	3.603	3.603	3.603
Vastgoed, inkomsten overhead	385	1.083	294	294	294	294	294
Totaal baten	4.334	4.524	3.837	3.867	3.897	3.897	3.897
Totaal saldo overhead	-17.731	-19.787	-19.573	-19.199	-19.555	-19.642	-19.642
Heffing vennootschapsbelasting	7	30	50	51	51	52	52
Onvoorzien/incidenteel	0	438	385	894	844	1.253	1.253
Totaal saldo van baten en lasten	-13.754	-24.849	-17.982	-9.230	-7.119	-3.488	-3.669
Mutaties in reserves							
storting reserves	29.950	13.277	4.014	1.278	1.152	1.069	1.069
beschikking reserves	44.870	37.228	21.996	10.508	8.229	5.312	5.143
Totaal mutaties in reserves	14.920	23.952	17.982	9.230	7.077	4.243	4.074
Resultaat	1.166	-898	0	0	-42	755	405

9. Incidentele lasten en baten

Incidentele lasten en baten (bedragen x € 1.000)										
Programma/Product	Omschrijving kosten/activiteit	2020		2021		2022		2023		Toelichting
		lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten	
Wonen in Assen										
Wonen	Omgevingswet	750	0	500	0	0	0	0	0	Actualisatie begroting/mjp kaderbrief 2020
Wonen	Borging kwaliteit	100	0	100	0	100	0	0	0	Ambitie Bestuursakkoord 2020 Sterke wijken in een sterke stad
Openbare ruimte	Stadsecoloog	35	0	35	0	35	0	0	0	Ambitie Bestuursakkoord 2020 Sterke wijken in een sterke stad
Openbare ruimte	vervanging openbare verlichting	0	0	20	0	0	0	0	0	Onderdeel actualisatie kaderbrief 2020
Duurzaamheid	Incidentele verlaging tarief afvalstoffenheffing	0	-148	0	0	0	0	0	0	Enmalige verrekening resultaat voorgaande jaren
Duurzaamheid	Incidentele verlaging tarief rioolrecht	0	-947	0	0	0	0	0	0	Enmalige verrekening resultaat voorgaande jaren
Duurzaamheid	Inzet voorziening riolering	0	947	0	0	0	0	0	0	Enmalige verrekening resultaat voorgaande jaren
Duurzaamheid	Inzet voorziening afvalstoffenheffing	0	148	0	0	0	0	0	0	Enmalige verrekening resultaat voorgaande jaren
Duurzaamheid	Energietransitie	200	0	0	0	0	0	0	0	Ambitie Bestuursakkoord 2018 Samen duurzaam verder
Duurzaamheid	Energietransitie	200	0	400	0	400	0	0	0	Ambitie Bestuursakkoord 2020 Sterke wijken in een sterke stad
Verkeer	Temporiseren uitvoeringsplan Mobiliteit	-40	0	0	0	0	0	0	0	Herstelplan maatregelenpakket
Werken in Assen										
Economische ontwikkeling	Bijdrage ViA	150	0	0	0	0	0	0	0	Actualisatie begroting/mjp kaderbrief 2020
Economische ontwikkeling	Stadsmarketing en centrummanagement	200	0	200	0	200	0	0	0	Ambitie Bestuursakkoord 2020 Sterke wijken in een sterke stad
Economische ontwikkeling	Acquisitie nieuwe ondernemers	150	0	150	0	150	0	0	0	Ambitie Bestuursakkoord 2020 Sterke wijken in een sterke stad
Participatie	Basisbanen	0	0	150	0	150	0	0	0	Ambitie Bestuursakkoord 2020 Sterke wijken in een sterke stad
FlorijnAs	Projecten FlorijnAs 2019	4.050	0	0	0	0	0	0	0	Tranche 2019 uitvoeringsprogramma; dekking uit reserve
FlorijnAs	Bijdragen derden	0	2.680	0	0	0	0	0	0	Tranche 2019 uitvoeringsprogramma; dekking uit reserve
Meedoen in Assen										
Jeugdzorg	Harmonisatie psz/kinderopvang	-71	0	-71	0	0	0	0	0	Vrijval naar algemene Reserve voor vorming frictievoorziening
Wmo/Jeugd	Preventie- en transformatiefonds	500	0	1000	0	1.250	0	0	0	Ambitie Bestuursakkoord 2020 Sterke wijken in een sterke stad
Wmo/Jeugd	Preventie- en transformatiefonds	500	0	0	0	0	0	0	0	Ambitie Bestuursakkoord 2018 Samen duurzaam verder
Wmo/Jeugd	Vrijwilligersbeleid	165	0	165	0	165	0	0	0	Ambitie Bestuursakkoord 2018 Samen duurzaam verder
Wmo/Jeugd	Bijstelling taakstelling	1.200	0	0	0	0	0	0	0	Herstelplanopgave
Mijn buurt Assen	Mijn Buurt Assen CP)	300	0	300	0	300	0	0	0	Ambitie Bestuursakkoord 2018 Samen duurzaam verder
Mijn buurt Assen	Asielzoekers/nieuwkomers	79	0	0	0	0	0	0	0	Tijdelijke regeling via gemeentefonds
Mijn buurt Assen	Regenboogbeleid	20	0	20	0	20	0	0	0	Actualisatie begroting/mjp kaderbrief 2020
Schuldhelpverlening	Tijdelijk budget schulden en armoede	102	0	0	0	0	0	0	0	Tijdelijke inzet gekoppeld aan middelen gemeentefonds
Schuldhelpverlening	Armoede en schuldenproblematiek	100	0	300	0	300	0	0	0	Ambitie Bestuursakkoord 2020 Sterke wijken in een sterke stad
Schuldhelpverlening	Armoede en schuldenproblematiek	200	0	0	0	0	0	0	0	Ambitie Bestuursakkoord 2018 Samen duurzaam verder
Sport	Impuls Gezond in de Stad	136	0	136	0	0	0	0	0	Tijdgebonden geldstroom conform gemeentefonds

Programma/Product	Omschrijving kosten/activiteit	2020		2021		2022		2023		Toelichting
		lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten	
Aantrekkelijk Assen										
Evenementen	Impuls evenementen (CP)	250	0	0	0	0	0	0	0	Ambitie Bestuursakkoord 2018 Samen duurzaam verder
Evenementen	Impuls evenementen (CP)	0	0	250	0	250	0	0	0	Ambitie Bestuursakkoord 2020 Sterke Wijken in een sterke stad
Binnenstad	Bijdrage ViA	145	0	0	0	0	0	0	0	Herstelplanopgave
Kunst en Cultuur	Inbouwpakketten DNK	0	0	0	0	296	0	0	0	Herstelplanopgave
Kunst en Cultuur	Digitalisering bouwarchief/bepaling WOZ-waarden	-100	0	0	0	0	0	0	0	Herstelplanopgave
Samen werken aan Assen										
Bestuur	Raadsexkursie (tweejaarlijks)	0	0	10	0	0	0	10	0	Op basis van aanvaard beleid
Bestuur	ICT-kosten	0	0	0	0	0	0	-22	0	Herstelplan maatregelenpakket
Bestuur	Huisstijl	-7	0	0	0	0	0	0	0	Herstelplan maatregelenpakket
Bestuur	Verkiezingen	-20	0	0	0	0	0	0	0	Herstelplan maatregelenpakket
Bestuur	Bestuurscultuur	100	0	0	0	0	0	0	0	Herstelplanopgave
Bestuur	Bestuurscultuur	150	0	0	0	0	0	0	0	Ambitie Bestuursakkoord 2018 Samen duurzaam verder
Bestuur	Onderhouden strategische netwerken	80	0	80	0	80	0	0	0	Ambitie Bestuursakkoord 2018 Samen duurzaam verder
Bestuur	Onderhouden strategische netwerken	160	0	160	0	160	0	0	0	Ambitie Bestuursakkoord 2020 Sterke Wijken in een sterke stad
Vastgoed en grondbedrijf										
	Enmalige vrijval kapitaallasten	-170	0	0	0	0	0	0	0	Herstelplan maatregelenpakket
Wijkcentra	Sloop en beëindiging exploitatie de Dissel	0	0	0	0	0	0	0	0	Conform actualisatie kaderbrief 2019
Wijkcentra	Vouwwanden MFA Schakelveld	0	0	34	0	0	0	0	0	Onderdeel actualisatie kaderbrief 2020
Gemeentelijke panden	Sloop gebouw de Werf	45	0	0	0	0	0	0	0	Beleidsmaatregelen kaderbrief 2020
Gemeentelijke panden	Van Doornestraat en milieupark	0	0	23	0	0	0	0	0	Onderdeel actualisatie kaderbrief 2020
Strategische eigendommen	Tijdelijke huurderiving Havenkade	12	0	6	0	0	0	0	0	Conform actualisatie kaderbrief 2019
Strategische eigendommen	Diverse ontwikkelingen	54	0	0	0	19	0	0	0	Beleidsmaatregelen kaderbrief 2020
Strategische eigendommen	Opbrengst verkoop panden	-300	0	0	0	0	0	0	0	Herstelplan maatregelenpakket
Strategische eigendommen	Opbrengst verkoop panden	-230	0	0	0	0	0	0	0	Herstelplan maatregelenpakket
Bedrijfsvoering										
Bedrijfsvoering	Digitalisering bouwarchief/bepaling WOZ-waarden	100	0	0	0	0	0	0	0	Tweede tranche conform actualisatie kaderbrief 2019
Bedrijfsvoering	Investering Handhaving en toezicht	-15	0	0	0	0	0	0	0	Herstelplan maatregelenpakket
Bedrijfsvoering	Stadsmarinier	40	0	0	0	0	0	0	0	Beleidsmaatregelen kaderbrief 2020
Bedrijfsvoering	Vertraging bezuiniging bouwen wonen	80	0	0	0	0	0	0	0	Onderdeel beleidsinvulling 2019
Bedrijfsvoering	ICT kosten	73	0	0	0	0	0	0	0	Onderdeel beleidsinvulling 2019
Bedrijfsvoering	Verschuiving tbv invoering omgevingswet	-345	0	-278	0	0	0	0	0	Actualisatie begroting/mjp kaderbrief 2020
Bedrijfsvoering	Informatiebeheer	0	0	50	0	0	0	0	0	Beleidsmaatregelen kaderbrief 2020

Programma/Product	Omschrijving kosten/activiteit	2020		2021		2022		2023		Toelichting
		lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten	
Algemeen financieel beleid										
Incidentele ruimte	Eenmalige tbv inzet beleidsinvulling 2019/2020	-584	0	0	0	0	0	0	0	Dekkingsplan ambities collegeakkoord 2018-2022
Belastingheffing	Aanpassing grondslag OZB/WOZ	100	0	0	0	0	0	0	0	Tweede tranche conform actualisatie kaderbrief 2019
Gemeentefonds	Impuls gezond in de Stad	0	136	0	136	0	0	0	0	Tijdgebonden geldstroom vanuit gemeentefonds
Gemeentefonds	Tijdelijke impuls schulden en armoede	0	102	0	0	0	0	0	0	Tijdelijke regeling via gemeentefonds
Gemeentefonds	Tijdelijke LHBT-middelen	0	20	0	20	0	20	0	0	Tijdelijke regeling via gemeentefonds
Gemeentefonds	Tijdelijke middelen taalniveau statushouders	0	79	0	0	0	0	0	0	Tijdelijke regeling via gemeentefonds
Dekkingsmaatregelen										
Nog functioneel te ramen	Tijdelijke inzet stelpost bijzondere bijstand	-500	0	-50	0	-50	0	0	0	Dekkingsplan ambities Bestuursakkoord 2018 Samen ..
Nog functioneel te ramen	Tijdelijke afzien indexatie reserves	-550	0	-550	0	-550	0	0	0	Dekkingsplan ambities Bestuursakkoord 2018 Samen ..
Nog functioneel te ramen	Inzetten incidentele ruimte	0	0	-505	0	-505	0	0	0	Dekkingsplan ambities Bestuursakkoord 2020 Sterke ..
Budgetten		7.594	3.017	2.635	156	2.770	20	-12	0	
Bestemmingsreserves										
FlorijnAs	Inzet reserve FlorijnAs	2.680	4.050	0	0	0	0	0	0	Afwikkeling FlorijnAs/ 2021 bijdrage RGA/2022 ev amortisatie
Speelvoorzieningen	Onttrekking reserve speelvoorzieningen	0	44	0	0	0	0	0	0	Afloop jaarlijkse onttrekking
Algemene reserve										
Algemene reserve	Terugstorting frictievoorziening psz/ko	71	0	71	0	0	0	0	0	Aanvulling voor vorming frictievoorziening psz/ko
Algemene reserve	Budgetoverheveling 2019	0	0	0	0	0	0	0	0	
Algemene reserve	Resultaatbestemming jaarrekening 2019	0	0	0	0	0	0	0	0	
Algemene reserve	Inzet tbv ambities College-akkoord 2018-2022 SW	0	1.445	0	2240	0	2.490	0	0	Dekkingsplan ambities Bestuursakkoord 2018 Samen .. SW
Algemene reserve	Inzet tbv sluitend maken jaarschijven 2020/2021	0	7.077	0	3070	0	0	0	0	Dekkingsplan 2020 en 2021; Herstelplan
Totaal Reserves		2.751	12.616	71	5.310	0	2.490	0	0	
Totaal incidenteel		10.345	15.633	2.706	5.466	2.770	2.510	-12	0	

10. Investeringsprogramma

Investeringsprogramma 2019-2023				(bedragen € x 1.000)	
Programma/Beleidsproduct	t/m 2019	2020	2021	2022	2023
Wonen in Assen					
Wegen	3.123	4.114	2.422	3.068	1.280
Verkeer	0	1.780	5.280	0	0
Groen	740	740	0	0	0
VRI	464	413	422	100	0
Watergangen	137	393	254	109	0
Overig	597	285	0	0	0
Riolering	161	203	93	92	0
Kunstwerken	2.060	141	290	260	0
Spelen	0	110	0	390	0
Gladheid	0	50	0	0	14
HHA	2.673	50	50	50	50
BA	35	35	35	35	35
OV	591	0	0	0	0
Waterwegen	0	0	0	0	0
Begraven	0	0	0	0	0
Markten	15	0	0	0	0
Ruimtelijke ordening	0	1.000	0	0	0
Totaal Wonen in Assen	10.596	9.314	8.846	4.104	1.379
Aantrekkelijk Assen					
Stedelijke vernieuwing	1.490	0	0	0	0
Evenementen	218	0	0	0	0
Totaal Aantrekkelijk Assen	1.708	0	0	0	0
Samen werken aan Assen					
Publiek	0	152	0	0	0
Bestuur	110	0	0	58	0
Basisregistraties	85	0	0	0	0
Totaal Samen werken aan Assen	195	152	0	58	0
Bedrijfsvoering					
Ict	1.341	1.543	386	680	150
Materieel	467	856	425	1.600	0
Kantoorinventaris	119	360	0	0	0
Overige	483	87	0	0	450
Totaal Bedrijfsvoering	2.410	2.845	811	2.280	600

Programma/Beleidsproduct	t/m 2019	2020	2021	2022	2023
Vastgoed en grondbedrijf					
Wonen in Assen					
Afvalinzameling	399	15	0	0	0
Openbare ruimte	11	0	0	0	0
Meedoen in Assen					
Onderwijs	1.798	0	0	5.200	3.000
Buitensport	1.558	2.072	515	480	0
Bedrijfsvoering	1.313	536	39	0	109
Binnensport	1.211	134	1.209	17	53
Strategische eigendommen	426	69	118	134	120
MFA's	530	59	20	1.523	0
Aantrekkelijk Assen					
Parkeren	1.166	691	159	0	0
Cultuur	562	200	76	324	215
Algemeen/overig					
Algemeen/overig	1.933	1.500	1.500	1.500	750
Totaal Vastgoed	10.907	5.276	3.636	9.178	4.247
Algemeen Financieel beleid					
Starters- en verzilveringen	750	750	750	750	0
Totaal Algemeen Financieel beleid	750	750	750	750	0
Totaal investeringen					
	26.566	18.337	14.043	16.370	6.226

11. Afgefallen maatregelen en vervallen cq. afgeschaalde ambities/beleidsintensiveringen

Afgefallen maatregelen						
Programma 1. Wonen in Assen						(bedragen x € 1.000)
Beleidsthema	Omschrijving potentiële bezuinigingsmogelijkheid	S / I	Potentiële besparing / bezuiniging			
			2020	2021	2022	2023
Openbare ruimte	Groenbeheer: onderhoudsniveau centrum van A naar B en niet meer faciliteren bloembakken.	S	0	85	85	85
Totaal Openbare ruimte			0	85	85	85
Duurzaamheid	Programma energietransitie	I	200	0	0	0
	Verlagen programmabudget energietransitie.	I	0	100	100	0
Totaal Duurzaamheid			200	100	100	0
Totaal Wonen in Assen			200	185	185	85
	- waarvan structureel		0	85	85	85
	- waarvan incidenteel		200	100	100	0
Programma 2. Werken aan Assen						
						(bedragen x € 1.000)
Beleidsthema	Omschrijving potentiële bezuinigingsmogelijkheid	S / I	Potentiële besparing / bezuiniging			
			2020	2021	2022	2023
Participatie en inkomen	Op bedrijfsvoering WPDA (uitvoering participatie en Wsw) 1% bezuinigen.	S	0	120	120	120
	Opbrengsten verhogen bij iWerk.	S	0	50	50	50
Totaal Participatie en inkomen			0	170	170	170
Economische ontwikkeling	Lobby Brussel G4: Asser bijdrage aanpassen in verhouding tot inwoneraantal.	S	0	15	15	15
Totaal Economische ontwikkelingen en innovatie			0	15	15	15
Totaal Werken in Assen			0	185	185	185
	- waarvan structureel		0	185	185	185
	- waarvan incidenteel		0	0	0	0
Programma 3. Meedoen in Assen						
						(bedragen x € 1.000)
Beleidsthema	Omschrijving potentiële bezuinigingsmogelijkheid	S / I	Potentiële besparing / bezuiniging			
			2020	2021	2022	2023
Sociaal domein Jeugdzorg en Wmo	Stoppen mantelzorgwaardering.	S	0	190	190	190
	Budget preventiefonds voor 2021 en 2022 halveren.	I	0	500	500	0
	Cityline ombouwen tot werken met vrijwilligers.	S	0	0	200	200
Totaal Sociaal domein (Jeugdzorg en Wmo)			0	690	890	390
Meedoenbeleid	Pakket collectieve ziektekostenverzekering minima versoberen of afschaffen.	S	0	pm	pm	pm
	Versoberen aanbod kindpakketten en meedoenregelingen WPDA. i.c.m. keuze maken voor route via webshop of kindstichtingen	S	0	pm	pm	pm
Totaal Meedoenbeleid			0	0	0	0
Onderwijs	Schrappen budget bovenwettelijke taak kwaliteitsimpuls onderwijsachterstandenbeleid.	I	0	150	pm	pm
Totaal Onderwijs			0	150	0	0
Totaal Meedoen in Assen			0	840	890	390
	- waarvan structureel		0	190	390	390
	- waarvan incidenteel		0	650	500	0

Afgevallen maatregelen						
Programma 5. Samen werken aan Assen						(bedragen x € 1.000)
Beleidsthema	Omschrijving potentiële bezuinigingsmogelijkheid	S / I	Potentiële besparing / bezuiniging			
			2020	2021	2022	2023
Bestuur	Besparing Berichten van de Brink (digitalisering).	S	15	15	15	15
Totaal Bestuur			15	15	15	15
Regionale samenwerking	Opzeggen lidmaatschap Eems Dollard regio.	S	0	7	7	7
Totaal Regionale samenwerking			0	7	7	7
Totaal Samen werken aan Assen			15	22	22	22
			- waarvan structureel	15	22	22
			- waarvan incidenteel	0	0	0
Programma 7. Vastgoed en grondbedrijf						(bedragen x € 1.000)
Beleidsthema	Omschrijving potentiële bezuinigingsmogelijkheid	S / I	Potentiële besparing / bezuiniging			
			2020	2021	2022	2023
Parkeren	Betaald parkeren avond en zondag weer invoeren.	S	100	250	250	250
Totaal Parkeren			100	250	250	250
Vastgoed	Verhogen tarieven buitensport met 5%.	S	7	13	13	13
	Verhogen tarieven binnensport met 5%.	S	20	39	39	39
	Beheer sociale huur niet meer uitbesteden, maar in eigen beheer nemen.	S	15	30	30	30
	Verkoop Fokkerstraat 24/24a.	S	0	20	20	20
		I	0	110	0	0
	Uitbreiding kleedkamers ACV.	S	0	23	23	23
Totaal Vastgoed			42	235	125	125
Totaal Grondbedrijf			0	0	0	0
Totaal Vastgoed			142	485	375	375
			- waarvan structureel	142	375	375
			- waarvan incidenteel	0	110	0
Programma 8. Algemeen financieel beleid						(bedragen x € 1.000)
Beleidsthema	Omschrijving potentiële bezuinigingsmogelijkheid	S / I	Potentiële besparing / bezuiniging			
			2020	2021	2022	2023
Belastingheffing	Extra boventrendmatige verhoging OZB.	S	0	180	180	180
	Invoeren vermakelijkheidsbelasting (onderzoek Recreatieschap afwachten).	S	0	pm	pm	pm
Totaal Belastingheffing			0	180	180	180
Totaal Algemeen financieel beleid			0	180	180	180
			- waarvan structureel	0	180	180
			- waarvan incidenteel	0	0	0

Overzicht vervallen cq. afgeschaalde ambities/beleidsintensiveringen		(bedragen x € 1.000)				
Programma / onderwerp	Investerings	Financiële planperiode 2020-2023				
		2020	2021	2022	2023	2024
Wonen in Assen						
- Borging kwaliteit		-25	-25	-25		
Werken in Assen						
- Stadsmarketing en centrummanagement		-100	-100	-100		
Meedoen in Assen						
- Aanpak en voorkoming armoede en schuldenproblematiek		-100	-100	-100		
- Stimuleren anti rook en alcoholbeleid		-25	-25	-25		
- Voedselbank (dekken vanuit bestaande budgetten)			-10	-10	-10	-10
Aantrekkelijk Assen						
- Handhaving verkeersluwe binnenstad (dekken vanuit uitvoeringsprogramma Mobiliteit)	-100				-20	-20
Samen werken aan Assen						
- Informele bijeenkomst tussen raad en college over bestuurscultuur (bestuurlijke en ambtelijke vernieuwing)		-50	-200	-100		
Bedrijfsvoering						
- Subsidiecoördinator		-80	-80	-80		
- Energietransitie		-200	-200	-200	-200	-200
Vastgoed en Grondbedrijf						
- Wielerbaan		-50				
Totaal vervallen cq. afgeschaalde ambities/beleidsintensiveringen	-100	-630	-740	-640	-230	-230

12. Overzicht budgetoverhevelingen 2019-2020

Voorstel budgetoverhevelingen 2019-2020		(bedragen x € 1.000)	
Programma / onderwerp	Reden voor budgetoverheveling	Prognose VGR-2019	Voorstel JR-2019
Wonen in Assen			
Onderzoek en werkzaamheden PFAS	Gevolgen tijdelijk handelingskader PFAS; onderzoek en werkzaamheden lopen door in 2020	0	107
Marktconsultatie paviljoen Baggelhuizen	Uitvoering in 2020	0	37
Uitvoeringsprogramma Duurzaamheid, startnotitie Transitievisie Warmte * ¹	-	150	0
Werken in Assen			
Subsidieverlening aan VVV/TIP Assen 2020 t/m 2022	Extra bijdrage in 2020 (cf subsidiebeschikking)	0	11
Meedoen in Assen			
Kinderraad	Meerjarig budget uit 2018 bestemd voor bekostiging in periode 2019-2022	38	38
Ontwikkelen lokaal sportakkoord	Voltooiing lokaal sportakkoord loopt door in 2020	0	35
Experiment opkopen schulden van jongeren	Voortzetten met incidentele rijksmiddelen gefinancierd experiment	200	200
Terugdringen doorverwijzing onderwijs naar Jeugdzorg * ¹	-	50	0
Regenboogbeleid	Voortzetten met incidentele rijksmiddelen gefinancierde activiteiten	0	10
Aantrekkelijk Assen			
Vaart in Assen	Regeling uitvoeringsbudgetten ViA in 2019/2020	50	50
Subsidie voor oprichting Stadscollectie	Oprichting Stadscollectie is vertraagd; uitvoering in 2020	0	50
Samen werken aan Assen			
Onderzoek rekenkamercommissie	Afronding gepland onderzoek 'Veerkracht van de ambtelijke organisatie' in 2020	0	13
Zaakgericht werken	Betreft meerjarig project; uitvoering loopt door in 2020	0	108

Voorstel budgetoverhevelingen 2019-2020		(bedragen x € 1.000)	
Programma / onderwerp	Reden voor budgetoverheveling	Prognose VGR-2019	Voorstel JR-2019
Bedrijfsvoering			
Centraal opleidingsbudget	Verdere uitvoering opleidingsplannen met inzet coördinator/kwartiermaker POINT	0	37
Programmteam organisatieontwikkeling	-	45	0
Vastgoed en Grondbedrijf			
Masterplan verduurzaming maatschappelijk vastgoed * ²	-	130	0
Herijking sportaccommodaties * ¹	-	15	0
Trappen en wanden MFA Orchidee	Uitvoering onderhoud trappen en wanden is vertraagd	0	20
Algemeen financieel beleid			
Middelen statushouders en asielzoekers	Inzet incidentele rijksmiddelen voorbereiding Wet Inburgering en taalniveau nieuwkomers	220	220
Pilot Logeerzorg	Voortzetten met incidentele rijksmiddelen gefinancierde pilot	50	64
Kansrijke Start/eerste 1.000 dagen aanpak	Voortzetten met geormerkte middelen uitvoering aan actieprogramma Kansrijke Start	0	8
Aanpassing heffingsgrondslag WOZ/OZB	-	pm	0
Totaal voorstel budgetoverhevelingen 2019-2020		948	1.008

*¹: Incidentele middelen ambities bestuursakkoord, overheveling verloopt via de algemene reserve

*²: Overheveling verloopt via de reserve duurzaamheid