



Jaarstukken 2015
Gemeente Dronten

Jaarrekening 2015

Gemeente Dronten

Versie 6.4 (betreft versie 6.3 met tekstuele aanvulling bladzijde 8 en 131 op verzoek PWC welke als errata zal worden ingebracht in de raadsvergadering van 29 september 2016)

18 juli 2016

Besluitvorming:

College 10 mei 2016 (versie 6.3)

Raad 23 juni 2016 (versie 6.3)

Inhoudsopgave

1.	Inleiding	7
1.1.	Jaarstukken 2015	7
1.2.	Controleverklaring	7
2.	Aanbiedingsnota	9
2.1.	Toelichting per programma	9
2.2.	Resultaat voor en na bestemming reserves	15
2.3.	Ontwikkeling reservepositie	16
2.4.	Conclusie	17
3.	Jaarverslag	19
	Programma 0 Algemeen bestuur	21
	Programma 1 Openbare orde en veiligheid	27
	Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat	33
	Programma 3 Economische zaken	37
	Programma 4 Onderwijs	43
	Programma 5 Cultuur, recreatie en welzijn	49
	Programma 6 Sociale voorzieningen en maatschappelijk werk	55
	Programma 7 Volksgezondheid	71
	Programma 8 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	77
	Programma 9 Algemeen	83
	Algemene dekkingsmiddelen	87
	Paragraaf lokale heffingen	91
	Paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing	97
	Paragraaf Grondbeleid	117
	Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen	127
	Bedrijfsvoeringparagraaf	131
	Paragraaf verbonden partijen	134
	Paragraaf financiering	142
	Subsidieparagraaf	144
	Paragraaf informatisering	146
4.	Jaarrekening	148
	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	150
	Balans per 31 december 2015	154
	Toelichting op de balans	158
	Single Information Single Audit (SISA)	178
	Het overzicht van baten en lasten in de rekening	184
	WNT-verantwoording 2015 Gemeente Dronten	186

1. Inleiding

Deze jaarstukken 2015 zijn opgesteld in overeenstemming met de eisen van het Besluit Begroten en Verantwoorden (BBV) en de eisen zoals de financiële verordening van de gemeente Dronten deze stelt. Onderstaand lichten we toe hoe u deze rekening kunt lezen.

1.1. Jaarstukken 2015

De jaarstukken bestaan uit de volgende delen:

1. Aanbiedingsnota;
2. Jaarverslag, bestaande uit:
 1. Programmaverantwoording;
 2. Paragrafen;
3. Jaarrekening, bestaande uit:
 1. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling;
 2. Balans per 31 december 2015;
 3. Toelichting op de balans;
 4. Single Information Audit (SiSa);
 5. Het overzicht van baten en lasten in de rekening, met de recapitulatie per programma en rekeningsaldi 2015;
 6. WNT-verantwoording 2015.

Hieronder zoomen we nader in op deze onderdelen.

Aanbiedingsnota

In de aanbiedingsnota gaan wij in op de algemene ontwikkelingen die zich in het jaar 2015 hebben voorgedaan. Daarnaast wordt in de aanbiedingsnota een financiële beschouwing gegeven op hoofdlijnen van de oorzaken die hebben geleid tot het jaarrekeningresultaat over 2015.

Programmaverantwoording

In de programmaverantwoording wordt per programma aangegeven wat het programma inhoudt, wat u (de raad) en wij (college) wilden bereiken, welke acties zijn ondernomen en wat het financieel resultaat is per programma met de daarbij behorende analyse. Daarnaast wordt ingegaan op de algemene dekkingsmiddelen en het bedrag voor onvoorziene uitgaven.

Paragrafen

In afzonderlijke paragrafen wordt verslag gedaan van de beleidslijnen vastgelegd met betrekking tot beheersmatige aspecten, alsmede lokale heffingen. We hanteren de minimaal vereiste 7 paragrafen met daarbij nog de paragrafen subsidies en informatisering.

1.2. Controleverklaring

Op het moment van het drukken van deze jaarrekening zijn de controlewerkzaamheden door onze accountant PWC nog gaande, daarom ontvangt u hierbij een jaarrekening zonder controleverklaring.

Dit jaar kunnen de controlewerkzaamheden in het sociaal domein niet binnen de reguliere planning worden uitgevoerd. Dit komt o.a. door het later beschikbaar komen van de verantwoordingsinformatie vanuit de SVB, CAK, regio en zorgaanbieders. U bent hierover al eerder geïnformeerd. Dit heeft een effect op het moment waarop de accountant hun verklaring bij de jaarrekening afgeeft. In de maanden mei en juni zal de accountant de controlewerkzaamheden op het sociaal domein uitvoeren. Aangezien de controle pas dan kan worden afgerond, is het mogelijk dat er nog bevindingen c.q. op- of aanmerkingen

komen die gevolgen hebben voor de controleverklaring. Het risico is dat er nog een aanpassing in de jaarrekening zal moeten plaatsvinden.

De gemeente loopt met deze voorlopige jaarrekening een vergelijkbaar proces af als in andere jaren. Wat verschilt is dat de jaarrekening pas op een later moment wordt voorzien van de controleverklaring van de accountant. Zodra hierover meer bekend is, zullen wij uw raad hierover informeren. Het concept verslag van bevindingen wordt u eind mei toegezonden, zodat u tijdens de behandeling van de jaarstukken in uw raadscommissie hierover beschikt. Het doel is om de definitieve jaarrekening inclusief de controleverklaring en verslag van bevindingen van de accountant in de gemeenteraad van 23 juni formeel vast te stellen. Wanneer dit niet lukt wordt deze jaarrekening op 23 juni vastgesteld onder voorbehoud van de controleverklaring.

Aanvulling tekst d.d. 18 juli 2016, op verzoek accountant:

De jaarrekeningcontrole 2015 is inmiddels afgerond. Daarbij is gebleken dat vanuit het Sociaal Domein diverse grote onzekerheden naar voren komen. Het totaal van deze onzekerheden bedraagt € 11,5 miljoen. Aangezien dit meer dan 10% van de totale lasten inclusief dotaties aan de reserves bedraagt, heeft dit tot een oordeelsonthouding bij de jaarrekening geleidt voor het aspect getrouwheid en rechtmatigheid.

2. Aanbiedingsnota

Zoals we begin 2016 in het voorstel voor de budgetoverhevelingen al hebben aangegeven, sluiten we het jaar 2015 met een positief resultaat af. Het uiteindelijke resultaat na reserves is uitgekomen op € 9,36 miljoen, € 4,36 miljoen meer dan we aan budgetoverhevelingen hebben voorgesteld. Het grootste deel van dit hogere saldo betreft een positief resultaat op de grondexploitatie van ruim € 2,3 miljoen.

(- = voordeel, + = nadeel)

Opbouw resultaat	2014	2015
Resultaat Algemene Dienst (AD)	-4.620.000	-7.018.000
Resultaat Bouwgrondexploitatie (GREX)	2.102.000	-2.346.000
Totaal saldo jaarrekening	-2.518.000	-9.364.000

De bijlage met de overhevelingen (besluitvorming februari raad 2016) is ter inzage gelegd voor de raad, gezien de relatie van dat besluit en de verantwoording in deze jaarstukken 2015.

2.1. Toelichting per programma

Conform hetgeen is afgesproken met de raad over de gewijzigde budgetcyclus heeft uw raad in februari 2016 een voorstel gehad om diverse budgetten in 2016 beschikbaar te stellen, betrekking hebbende op niet uitgevoerde c.q. nog niet afgeronde activiteiten uit het jaar 2015. U heeft besloten om € 5 miljoen beschikbaar te stellen.

In onderstaande overzicht is het verschil ten opzichte van de begroting per programma aangegeven. Daarbij hebben we aangegeven welke bedragen in de budgetoverheveling per programma zijn opgenomen. Het restant is wat er ten opzichte van de verwachte resultaten nog moet worden verklaard. Uit dit beeld blijkt ook dat het grootste deel van het overschot is te verklaren door het positieve resultaat op de grondexploitatie dat in het programma 8 is opgenomen.

	Programma	Verskil tov. de begroting	Budget-overheveling	restant
0	Algemeen bestuur	714.000	684.000	30.000
1	Openbare orde en veiligheid	6.000	0	6.000
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	1.000.000	973.000	27.000
3	Economische zaken	980.000	1.014.000	-34.000
4	Onderwijs	490.000	19.000	471.000
5	Cultuur en recreatie	1.213.000	783.000	431.000
6	Soc. voorzieningen en maatschappelijk werk	1.258.000	1.056.000	202.000
7	Volksgesondheid	236.000	97.000	139.000
8	Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	2.626.000	87.000	2.540.000
9	Algemeen	-10.000	295.000	-305.000
	Algemene dekkingsmiddelen	851.000	0	851.000
	Totaal	9.364.000	5.008.000	4.358.000

Programma 0 Algemeen bestuur

Ook wij hebben, net als alle andere gemeenten, in 2015 een bijdrage geleverd om het toenemende aantal vluchtelingen goed op te vangen. We zijn in de 2^e helft van 2015 begonnen om de verschillende

taken zoals huisvesting, onderwijs en arbeidsparticipatie, nog beter op elkaar af te stemmen. Ook zijn we een onderzoek gestart naar de mogelijkheden om in de komende jaren 500 mensen extra op te kunnen vangen.

Onze dienstverlening voor al onze burgers is in 2015 nog verder verbeterd. De klanttevredenheid is net als voorgaande jaren weer gestegen tot een 8,3. We kunnen stellen dat we het eerste deel van de verbetering van de dienstverlening dat in 2010 is gestart, daarmee succesvol hebben afgerond.

Voor de komende jaren hebben we in het voorjaar 2015 de volgende stappen vastgesteld met het Programmaplan Dienstverlening 2015-2018. De focus ligt daarbij op verdere digitalisering. In dat kader hebben we onze website gemoderniseerd en zijn we gestart met de inrichting van een zaakstelsel waarmee vragen en aanvragen van onze inwoners en bedrijven gedurende het gehele proces digitaal beschikbaar zijn en te volgen in één dossier.

Het overschot op dit programma betreft met name de projectbudgetten voor de dienstverlening die als één geheel zijn vastgesteld. Zoals in het voorstel voor budgetoverheveling is aangegeven, dat het om meerjarige projecten gaat, moet een belangrijk deel van de bijbehorende budgetten ook worden doorgeschoven. Een verbeterpunt voor de begroting 2017 is de budgetten voor meerjarige projecten ook meerjarig te budgetteren. Dit is overigens een verbeterpunt voor alle programma's.

Programma 1 Openbare orde en veiligheid

Op alle beleidsterreinen binnen dit programma, van drugsbestrijding en mensenhandel tot brandbestrijding, hebben we de samenwerking met burgers en regionale organisatie verder geïntensiveerd.

De bestuursrechtelijke beperkingen in het kader van ons verbeterde Bibob-beleid en het Damoclesbeleid hebben een goede preventieve werking de georganiseerde criminaliteit aan te pakken. De kennis en ervaring die we binnen de Regionale Informatie- en Expertise Centra (RIEC's) uitwisselen is daarbij van groot belang.

Voor een verdere verbetering van onze bestuursrechtelijke mogelijkheden om ook reguliere criminaliteit als woninginbraken en jeugdoverlast aan te pakken, zijn we eind 2015 een traject gestart om onze inwoners te betrekken bij de actualisatie van de APV. Daarbij blijft het natuurlijk belangrijk om direct op straat zicht en grip te houden. Door projecten als Waaks!, onze enthousiaste werkgroep Keurmerk Veilig Ondernemen Suydersee en het Burgernet blijven we inzetten op meer burgerparticipatie.

Door oefeningen en continu aandacht voor de verbetering van procedures, opleiding en bemensing van piketregelingen houden we onze capaciteit op peil om snel en accuraat voorbereid te zijn op een crisissituatie. Ook daarbij speelt preventie bijvoorbeeld bij grote evenementen een belangrijke rol.

Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat

Dit programma heeft een sterk beheermatig karakter op basis van reguliere onderhoudsprogramma's en investeringen. Het overgrote deel van deze taken met een jaarlijks budget van circa € 11 miljoen zijn ook gerealiseerd. Een aantal ontwikkelingen heeft vertraging opgelopen, waaronder de Passage Dronten N23/N307, de ontwikkeling van een Gemeentelijk Verkeer- en Vervoerplan en het parkeerbeleid. Het overschot op dit programma van bijna € 1 miljoen wordt grotendeels veroorzaakt door vertraging in de uitvoering van de parkeervisie (€ 327.000) en locatie Steenberg (€ 482.000).

Programma 3 Economische zaken

Om de economische potentie binnen onze gemeente continu te blijven moderniseren en te versterken werken wij nauw en gericht samen met onderwijs en ondernemers op basis van een gezamenlijk vastgestelde Sociaal Economische Agenda (SEA). Bedoeling is om van onderaf initiatieven te ontplooiën

die het werken in Dronten op lange termijn verbeteren. We hebben in goed overleg met de betrokken ondernemers en samen met de provincie geïnvesteerd in de revitalisering van bedrijventerrein Spelwijk in Swifterbant. En om de kwaliteiten van onze ondernemers en ondernemingen ten volle te benutten, ondersteunen we opleidingen, stimuleren we informatie-uitwisseling tussen ondernemers en brengen we onderwijs en ondernemers bij elkaar door een “Beroepenmarkt on Tour”.

Ook in het kader van SEA onderzoeken we samen met de ondernemers de kwaliteiten van Dronten op landbouwgebied. Dit sluit prima aan op de trekkersrol die we spelen binnen de regio Zwolle in het thema Agro en Food.

We hebben de voorbereidingen van het project Van Eiland naar WIJland in 2015 grotendeels afgerond. Het overgrote deel van het budget van € 400.000 dat in 2014 ter beschikking is gesteld, besteden we begin 2016 aan infrastructurele maatregelen die bijdragen aan de uitstraling, leefbaarheid en het vestigingsklimaat van het gebied rond de CAH Vilentum met de nieuwe naam: ‘Green Campus Dronten’.

Het programma Oostkant bestaat uit drie thema's: gebiedspromotie, samenwerking en gebiedsontwikkeling aan de oostkant van de gemeente Dronten. Samen met onze gebiedspartners is een aantal zaken (Torenbosje, mountainbikeroute) gerealiseerd en is het evenement FlevoFunFields voor het eerst georganiseerd. Daarnaast is een basis gelegd voor de realisatie in 2016 van diverse pleisterplaatsen, routes en verbindingen.

Voor de revitalisering van het centrum hebben we diverse plannen uitgewerkt, waarover een enquête is gehouden onder burgers en bezoekers. Deze voorbereiding heeft circa € 50.000 gekost. Het restant van het oorspronkelijke budget betreft € 450.000 en is in 2016 beschikbaar voor de (her-)inrichting van het plein.

Programma 4 Onderwijs

We werken vanuit de visie om zoveel mogelijk kinderen thuis nabij onderwijs en ondersteuning te bieden. Het onderwijs heeft een belangrijke signaleringsfunctie binnen de Dronter Koers en heeft inzicht in de behoeften van leerlingen. De gemeente speelt hierop in door de nodige ondersteuning zoveel mogelijk binnen de scholen te organiseren.

We steken in op eigen kracht en zelfredzaamheid, en preventie bijvoorbeeld door het zo vroeg mogelijk vroegtijdig signaleren, indiceren en zo nodig toeleiden naar de juiste voorziening vanuit de voor- en vroegschoolse educatie. Tegelijkertijd stimuleren we ook het reizen op eigen kracht bijvoorbeeld in het leerlingenvervoer binnen het project MEE en met de digitale OV-coach.

Om zorgelijk ziekteverzuim vroegtijdig te signaleren en gecoördineerd aan te pakken, werken we nauw samen met de scholen en de GGD. Daarom is ook voor het primair onderwijs een verzuimprotocol opgesteld en zijn voor het voortgezet onderwijs de bestaande protocollen geactualiseerd. Het is een succesvolle aanpak. Het aantal vroegtijdig schoolverlaters daalt elk jaar sinds 2005

Daarnaast hebben we onze inzet op het AZC versterkt, omdat het verzuim onder minderjarige alleenstaande vluchtelingen groot is.

De overheveling van het buitenonderhoud gebouwen voor primair onderwijs is in 2015 vrijwel afgerond. Met deze doordecentralisatie komt de gemeente steeds meer op de achtergrond. In ons accommodatiebeleid dat in 2015 in goed overleg met de PO-besturen is vastgesteld, ligt onze focus nu op een Dronter brede aanpak, waardoor we voorkomen dat verschillende locatievraagstukken als losse eilandjes worden benaderd.

Programma 5 Cultuur, recreatie en welzijn

Dit is een breed programma waarin onze activiteiten variëren van regulier groenonderhoud tot het opstellen van onze geactualiseerde cultuurvisie, stimuleren en subsidiëren van lokale en (inter)nationale activiteiten.

Jaarlijks besteden we zo'n € 2,7 miljoen aan groenonderhoud en wijkbeheer. Normaliter is dit goed beheersbaar, maar niet altijd. De storm van juli 2015 heeft € 100.000 schade veroorzaakt aan met name bomen.

Ook sport en recreatie is een belangrijk speerpunt waar we jaarlijks € 3,9 miljoen aan besteden. Onze buurtsportcoaches organiseren veel activiteiten voor doelgroepen variërend van basisschoolleerlingen (o.a. de Koningsspelen op Koningsdag) tot ouderen, mensen met een beperking en bewoners van het AZC. In ons brede aanbod van sportaccommodaties, waaronder de zwembaden en de sporthallen - zalen en gymzalen, investeren we gericht in onderhoud, eigentijdse materialen en technische aanpassingen.

Daarnaast hebben we het project Bremerbaai succesvol afgerond. Met deze investeringen blijven we aansluiten op de behoeften van de verschillende doelgroepen om te sporten, te bewegen en te recreëren.

Jaarlijks besteden we zo'n € 7 miljoen aan culturele activiteiten in de Meerpaal, het Koetshuis, het MFG Biddinghuizen en de Steiger in Swifterbant. In de ontwikkeling naar een nieuw MFG Swifterbant en de ontwikkeling van fase 2 MFG Biddinghuizen hebben we goede stappen gemaakt. De voorbereidingen worden medio 2016 afgerond.

De bibliotheek, waar we jaarlijks € 1,6 miljoen aan besteden, staat voor de uitdaging op basis van nieuwe Wet stelsel openbare bibliotheekvoorzieningen om de fysieke en de digitale bibliotheek te integreren.

Programma 6 Sociale voorzieningen en maatschappelijk werk

Zorg

Het eerste jaar in de transitie van het Sociaal Domein is goed verlopen. De ontwikkeling hebben we conform onze planning gerealiseerd. De regionale samenwerking voor thema's zoals inkoop en diverse vormen van opvang is goed verlopen. Het is gelukt om de zorgcontinuïteit te realiseren ondanks de complexe administratieve processen die we moesten inrichten ondanks een gebrekkige gegevensoverdracht.

In de Wmo is er sprake van een stabilisatie van het aantal inwoners dat gebruik maakt van de verschillende Wmo-voorzieningen. Op basis van de afgegeven indicaties is er wel sprake van een overschrijding die we binnen door de stelpost Wmo kunnen opvangen. De oorzaak van de overschrijding ligt grotendeel in maatwerk begeleiding.

Participatie

Het aantal klanten die we in het kader van de Participatiewet ondersteunen richting arbeidsmarkt, opleiding, sociale activering en re-integratie en zorg bedroeg eind 2015 635, een stijging van 11. Er zijn 109 mensen in 2015 naar werk begeleid, 120 zijn er bijgekomen. De druk door kortingen op dit budget neemt toe. We zijn samen met Kampen een onderzoek gestart hoe we de uitvoering efficiënter en effectiever kunnen maken. Daarnaast zoeken we andere financiering. Er zijn twee projecten gericht op resp. jongeren en ouderen die we samen met andere Flevolandse gemeenten uitvoeren waarvoor we subsidieaanvragen bij het Europees Sociaal Fonds (ESF) hebben ingediend.

Een andere subsidieaanvraag bij het Europese Asiel-, Migratie- en Integratiefonds (AMIF) voor de pilot "Brede aanpak statushouders" is helaas afgewezen. Onze eigen (co-)financiering zetten we hiervoor in.

Het regionaal werkbedrijf Flevoland van 5 gemeenten is in juni 2015 van start gegaan. Het doel is om samen met UWV en werkgevers- en werknemersorganisaties 400 werkplekken te vinden.

Jeugd

Gemiddeld hebben in 2015 350 jeugdigen gebruik gemaakt van lokale ondersteuning en 458 jeugdigen maakten gebruik van ambulante vormen van Jeugd-GGZ (Regionaal). Deze aantallen waren lager dan verwacht.

Over het geheel is er ook minder uitgegeven aan Jeugdhulp. Voor lokale ondersteuning is er een overschrijding van het budget ondersteuning omdat de gemiddelde kosten voor jeugdhulp hoger zijn dan verwacht. Dit wordt gecompenseerd door een overschot op de ambulante zorg.

Mede om te voorkomen dat jongeren dit soort ondersteuning nodig hebben, zijn we samen met verschillende partijen actief met en voor jongeren bezig. Zoals in programma 5 aangegeven organiseren onze buurtsportcoaches samen met verschillende partijen activiteiten. Daarnaast is er een chillpoint ingericht. Voor het terugdringen van alcohol- en middelengebruik is er alcoholmatigingsconferentie en een alcoholvrije event voor jongeren georganiseerd en een voorlichtingsproject in groep 8 van de basisscholen uitgevoerd.

Voor de de-radicalisering onder jongeren hebben frontlijnmedewerkers van zowel gemeente als andere partijen een cursus gevolgd om inzicht te krijgen in de Islam en vroegtijdig signaleren van mogelijke radicalisering. Daarnaast zijn de contacten met (de besturen van) moskeeën aangehaald.

Minima en vluchtelingenwerk

De meeste onderdelen van het in mei 2015 vastgestelde armoedebelidsplan 2015-2018 zijn in 2015 geïmplementeerd. Er is een plan gemaakt gericht op preventie bij allochtonen, zelfstandigen en jongeren. Er is een werkgroep Vroegsignalering opgezet voor workshops voor professionals en vrijwilligers. De collectieve zorgverzekering is geïmplementeerd en diverse communicatie-initiatieven zijn opgezet o.a. om vrijwilligersinitiatieven te stimuleren en om meer bekendheid te geven aan vangnetregelingen. Daarnaast is hard gewerkt aan de voorbereiding van de Brede Pas. Naar verwachting kunnen we, na een aanbesteding, in september 2016 van start met de eerste fase van de basisvariant van deze Pas.

Het Rijk heeft onze taakstelling voor de opvang van statushouders verhoogd naar 70. We hebben in 2015 77 mensen gehuisvest. Als kader voor vluchtelingenwerk is de beleidsnotitie Gelijke Kansen in Dronten in september 2015 vastgesteld.

Programma 7 Volksgezondheid

Het Rijk heeft de doelstellingen voor afvalscheiding en hergebruik verscherpt. De voorbereiding voor het Afvalbeleidsplan 2016-2020 is gestart.

In het kader van duurzaamheid is ingezet op gesprekken en netwerksessies met bedrijven waardoor er veel aanvragen zijn geweest voor duurzaamheidsleningen. Het totaal door de raad beschikbaar gestelde budget (€ 800.000) is inmiddels volledig aan beschikkingen toegekend. Hiervan is in de looptijd 2012-2016 € 487.000 daadwerkelijk uitgegeven in de vorm van leningen.

Ook in de eigen organisatie zijn hiervoor stappen gezet. Het aantal elektrische auto's is met acht uitgebreid en de pilot Duurzaam Vervoer van onze eigen medewerkers is voorbereid en vastgesteld. Van de 38 aanbestedingen is de helft duurzaam ingekocht. Bij de andere helft was het niet mogelijk om de ingekochte producten en diensten op duurzaamheid te beoordelen.

Er zijn 5 case managers dementie (= zorgcoördinatoren) actief in Dronten; de taken zijn naar wijkniveau verdeeld. Casemanagers zijn in dienst van Coloriet en Icare. Het inschakelen van de case manager is van belang bij aanpak dementie omdat de case manager kan schakelen binnen een breed veld aan (welzijns)voorzieningen.

Vrijwilligers en mantelzorgers zijn belangrijk in de Drontense samenleving. Op diverse manieren wordt daar aandacht aangegeven en worden vrijwilligers geworven en ondersteund; bijvoorbeeld door het initiatief Vraag Elkaar, project familiezoekers, vrijwilligersverzekering en de Vrijwilligers Vacature Bank.

In 2015 is gewerkt aan de totstandkoming van het Regioplan Wind. In 2016 wordt het Regioplan en de Milieueffectrapportage (m.e.r.) definitief vastgesteld. Ook is in 2015 gekeken naar de mogelijkheden om via een subsidieregeling 'Kansen voor West II, middelen te verkrijgen voor de inrichting van een gezamenlijk projectbureau (gemeente Dronten, Zeewolde en Lelystad). Deze subsidie is helaas niet toegewezen. De betrokken gemeenten onderzoeken hoe een en ander ingericht moet/ kan worden.

Programma 8 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting

In 2015 is duidelijk zichtbaar geworden dat de economie en de woningmarkt weer aantrekt. Om goed in te kunnen blijven spelen op zowel de woning- als de bedrijvenmarkt, is het belangrijk om continu bestemmings- en ontwikkelingsplannen te blijven actualiseren. Ook in 2015 hebben we daarom daar € 1,5 miljoen in geïnvesteerd. Er zijn diverse bestemmingsplannen in procedure genomen. We betrekken daarbij inwoners en bedrijven. Vaak is dit succesvol: 12 plannen zijn in 2015 onherroepelijk geworden. Soms loopt het minder goed. Zo is gebleken dat veel weerstand was tegen de plannen in Swifterbant. We hebben daarom besloten om dit participatieproces te evalueren en te bekijken of en zo ja op welke wijze dit proces wordt voortgezet. Voor het bestemmingsplan Buitengebied zijn drie beroepschriften ontvangen en loopt er een procedure bij de Raad van State. Daarnaast vorderen de activiteiten voor de ontwikkeling van het Hanzekwartier.

Belangrijk onderdeel van dit programma zijn ook de grondexploitaties. Na enkele jaren van tekorten is hierop in 2015 een positief resultaat van € 2,3 miljoen behaald.

De plannen voor De Gilden (Het Palet), Heuvelpark De Noord & De Helling, De Graafschap, De Voor, Het Hanzekwartier (Scholenzone, Ottoplein, Havenkade), de Poort van Dronten fase 2 en Congrescentrum Randweg zijn verder uitgewerkt. Uitvoering is in 2015 gericht op De Gilden (afwerking openbare ruimte), Heuvelpark De Helling, Havenkom, De Graafschap 1^e fase, Ellerveld- evenemententerrein/ ecologische zones, Bloemenzoom, Kantoorvilla's De West, Poort van Dronten en Congrescentrum Randweg.

Programma 9 Algemeen

Dit programma kent geen inhoudelijke beleidsontwikkelingen. Het geeft met name een beeld van de ontwikkeling van de kapitaallasten (rente en afschrijvingen) en de bedrijfsvoeringskosten.

In totaal is er bijna € 1,7 lagere kapitaallasten in de jaarrekening opgenomen dan begroot. Dit heeft met name te maken met vertraging in de realisatie van de investeringen. Er was € 10,4 miljoen gepland. Hiervan is € 4,2 miljoen gerealiseerd. Het restant wordt doorgeschoven naar 2016. De investeringen zijn grofweg als volgt samengesteld:

Investering	Begroot	Gerealiseerd	Restant
Bedrijfsvoering	1.800.000	858.000	942.000
School en sportgebouwen	6.873.000	3.307.000	3.566.000
Infrastructuur	627.000	45.000	581.000
MFG Biddinghuizen	1.085.000	34.000	1.051.000
	10.385.000	4.244.000	6.140.000

Door de lagere investeringen zijn er minder afschrijvingen en rente doorgerekend aan de programma's. Voor de programma's is dit een voordeel. De begrote rentedoorrekening aan de programma's is echter grotendeels als voordeel begroot in programma 9 waardoor er in dit programma een nadeel is van € 580.000.

De bedrijfsvoeringskosten vallen circa € 460.000 lager dan begroot. Hiervan is het voorstel voor budgetoverheveling € 295.000 opgenomen om alsnog in 2016 ter beschikking te zijn. Per saldo een voordeel van € 185.000.

Algemene dekkingsmiddelen

Er is € 700.000 meer ontvangen dan begroot. Dit betreft met name een eenmalig voordeel van € 470.000 in de OZB door een hogere groei c.q. hoger dan begrote waarden en minder leegstand. In de tarieven van 2016 is met deze ontwikkelingen rekening gehouden.

Daarnaast is de algemene uitkering ruim € 200.000 hoger dan begroot.

Investeringswerken

Voor de jaarrekening zijn alle investeringskredieten geanalyseerd. Bij de analyse is in overleg met de budgethouders gekeken of er investeringskredieten konden worden afgerond of doorgeschoven moesten worden naar 2016. Als bleek dat de werkzaamheden van de investeringskredieten in 2015 nog niet afgerond waren, zijn de investeringskredieten doorgeschoven naar 2016.

Bij de afsluiting is gekeken naar de afwijking van de werkelijke kosten ten opzichte van de raming. Voor een specificatie van de afgesloten investeringswerken in 2015, verwijzen wij u naar de investerings- en financieringsstaat in het bijlagenboek, behorende bij deze jaarstukken.

2.2. Resultaat voor en na bestemming reserves

Het resultaat wordt beïnvloed door de mutaties in reserves. Het resultaat voor reserves, in 2015 € 4,1 miljoen, is het feitelijke saldo dat ten laste of ten bate komt van het eigen vermogen.

-/- = voordeel, + is nadeel

Omschrijving	2014	2015
Resultaat exploitatie voor bestemming	3.563.000	-4.117.000
- stortingen in reserves obv vastgesteld structureel beleid	60.000	60.000
- onttrekkingen uit reserves obv vastgesteld structureel beleid	-1.416.000	-1.274.000
- stortingen in reserves obv vastgesteld eenmalig beleid	8.664.000	4.732.000
- onttrekkingen uit reserves obv vastgesteld eenmalig beleid	-15.365.000	-10.574.000
- dotaties aan reserves voor rente (4,5% 2014, 4% 2015)	1.976.000	1.809.000
Resultaat na bestemming	-2.518.000	-9.364.000

Onderverdeling :

- algemene dienst	-4.620.000	-7.018.000
- bouwgrondexploitatie	2.102.000	-2.346.000
	-2.518.000	-9.364.000

Voorstel resultaatbestemming

Het voorstel is om € 1.000.000 toe te voegen aan de Algemene reserve grondexploitatie en de rest toe te voegen aan de Algemene reserve.

2.3. Ontwikkeling reservepositie

Onze reserve- ofwel vermogenspositie bestaat uit de algemene reserves (incl. NUON en GREX) en de bestemmingsreserves. Eind 2014 is het totale vermogen € 75,1 miljoen. Het rekeningresultaat alleen op basis van inkomsten en uitgaven is afgerond € 4,1 miljoen. Het totale vermogen eind 2015 komt daarmee uit op € 79,2 miljoen.

Zoals hiervoor in 2.3 aangegeven is het resultaat voor reserves de feitelijke verandering van het eigen vermogen. De mutaties in reserves zijn feitelijk verschuivingen tussen bestemmingsreserves en algemene reserves.

In de bijlage is het gedetailleerde verloop over het jaar opgenomen. Samengevat is dit als volgt aan te geven:

Algemene reserve	49.965.000	
Bestemmingsreserves	25.183.000	
Totaal eigen vermogen 31 dec. 2014	75.148.000	
Toevoegingen		
Fictieve rente	1.809.000	
Overige vermeerderingen vanuit programma's	4.792.000	
	6.601.000	
Onttrekkingen		
Budgetoverheveling 2014	-4.110.000	
Overige verminderingen vanuit programma's	-7.738.000	
	-11.848.000	
Resultaat 2015	9.364.000	Toename EV vanaf eind 2014
Totaal eigen vermogen 31 dec. 2015	79.265.000	4.117.000
Waarvan		
Algemene reserve	52.929.000	
Bestemmingsreserves	26.335.000	

2.4. Conclusie

Al met al hebben we een goed jaar achter de rug. Veel van onze voornemens hebben we binnen onze programma's gerealiseerd. De grondexploitatie is op orde. De uitdaging en onzekerheden waar we voor stonden met de transities hebben we samen met veel van onze partners tot nu toe goed volbracht. De resultaten vinden we goed verklaarbaar en verantwoord. Het bestemmingsvoorstel is in lijn met het financieel beleid dat we voeren.

Met genoegen bieden wij u daarom deze jaarstukken ter vaststelling aan.

College van B&W
10 mei 2016

3. Jaarverslag

In de programmaverantwoording van dit jaarverslag geven we aan wat binnen onze beleidsprogramma's is gerealiseerd. Het gaat om:

- Programma 0 Algemeen bestuur
- Programma 1 Openbare orde en veiligheid
- Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat
- Programma 3 Economische zaken
- Programma 4 Onderwijs
- Programma 5 Cultuur, recreatie en welzijn
- Programma 6 Sociale voorzieningen en maatschappelijk werk
- Programma 7 Volksgezondheid
- Programma 8 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting
- Programma 9 Algemeen
- Algemene dekkingsmiddelen

Daarnaast worden diverse onderwerpen uitgewerkt in de paragrafen.

Dit is meer gedetailleerde informatie over een specifieke onderwerpen zoals de lokale heffingen en de investeringen in wegen, riolering etc.

Programma 0 Algemeen bestuur

Algemene omschrijving

Het programma omvat het openbaar bestuur, de communicatie met de inwoners, de gemeentelijke basisadministratie en de interne en externe dienstverlening.



Vastgestelde beleidsnota's:

- Financiële verordening 2004
- Verordening onderzoeken doelmatigheid en doeltreffendheid 2003
- Toekomstvisie De kracht van Dronten 2014
- Programmaplan Dienstverlening 2015-2018
- Kwaliteitshandvest Dienstverlening
- Archiefverordening 2011
- Inspraakverordening 2007
- Referendumverordening 2013
- Verordening rechtspositie raadsleden en wethouders 2015
- Verordening ambtelijke bijstand raad en raadsleden 2003
- Verordening gegevensverstrekking basisregistratie personen 2014
- Verordening gemeentelijke rekenkamer 2010
- Verordening op het onderzoekrecht van de raad 2006
- Verordening bestuurlijke integriteit voor bestuurders 2012
- Verordening regelende de instelling en toekenning van een gemeentelijke erepenning
- Verordening duurzaamheidslening 2013
- Verordening commissie bezwaarschriften 2010
- Verordening reglement van orde raad 2013
- Verordening vergoeding leden stembureaus
- Verordening werkgeverscommissie 2011

Wat wilden we bereiken in 2015?

Nieuw beleid

Tegengaan identiteitsfraude

In 2012 werd in Nederland ruim 600.000 keer identiteitsfraude gepleegd, waarbij in 350.000 gevallen sprake was van financiële schade voor de burger (bron: Onderzoek PWC in opdracht van ministerie van BZK, mei 2013). Het ministerie van BZK heeft een campagne gelanceerd voor gemeenten om hun burgers beter te informeren en te instrueren ter voorkoming van identiteitsfraude. In aansluiting op deze campagne hebben wij in 2015, aan klanten die een reisdocument (paspoort of ID-kaart) of rijbewijs aanvragen, speciale hoesjes verstrekt zodat bij het kopiëren van de identiteitsbewijzen zaken als burgerservicenummers niet meer zichtbaar zijn. Daarnaast verstrekken wij een informatiefolder over identiteitsfraude bij nieuwe aanvragen. Tot slot zijn inwoners via krant en website, die nog geldige identiteitsbewijzen hebben, actief geïnformeerd over identiteitsfraude en kunnen zij desgewenst een hoesje ophalen.

Bestaande ontwikkelingen 2015

Programma verbetering dienstverlening

(voorheen Project verbetering dienstverlening met o.a. het voormalige EGEM i-project)

In 2015 heeft een actualisatie plaatsgevonden van het meerjarenprogramma “Koersen op Dienstverlening 2010-2015” en dat heeft geleid tot een nieuw Programmaplan Dienstverlening 2015-2018, door de gemeenteraad in mei 2015 vastgesteld.

De maatschappelijke effecten die we met de uitvoering van het Programma Verbetering Dienstverlening willen realiseren, zijn vertaald naar strategische doelstellingen. Onze dienstverlening wordt daarom continu getoetst aan de mate waarin zij oplossingsgericht, efficiënt, betrouwbaar, klantvriendelijk, digitaal deskundig en menselijk is. Digitaal waar het kan, persoonlijk waar het moet.

Ook in 2015 zien we ten opzichte van voorgaande jaren een hogere klanttevredenheid voor de kanalen balie, telefonie en digitaal loket dan in eerdere jaren. Aan de andere kant zien we dat er ook deelgebieden zijn waar we ons verder in kunnen en moeten verbeteren zoals daar is de ervaren dienstverlening vanuit de 2e lijn, de backoffice.

De gemeente investeert in een goede dienstverlening. In 2015 werd begonnen om alle inkomende post te digitaliseren en digitaal te ontsluiten naar de afdelingen, werd het zaakstelsel ingericht en de eerste afdelingen hierop aangesloten, waarmee (aan)vragen van onze inwoners en bedrijven gedurende het gehele proces digitaal beschikbaar zijn en te volgen in één dossier. Ook werd de qua techniek en functionaliteit verouderde website achter de schermen opnieuw opgebouwd en ingericht en deze zal naar verwachting in de tweede helft van 2016 beschikbaar zijn voor de samenleving en de organisatie. In 2015 werden alle veel gestelde vragen aan de ambtelijke organisatie geïdentificeerd, die afgehandeld zullen gaan worden in het KCC. Ook werden tal van trainingen verzorgd voor en aangeboden aan onze medewerkers, ter bevordering van onze steeds veranderende rol richting de samenleving.

Basisregistratie Personen (BRP)

De Basisregistratie Personen (BRP) is inmiddels een feit en heeft de Gemeentelijke Basisadministratie (GBA) vervangen. Twee jaar geleden werd bepaald door de minister dat alle gemeenten uiterlijk in 2015 zouden moeten zijn aangesloten op het nieuw te bouwen landelijke BRP. De technische invoering heeft landelijk echter grote vertraging opgelopen. Hierdoor kunnen volgens het ministerie de eerste gemeenten pas begin 2017 worden aangesloten op de landelijke BRP. Een nieuwe planning wanneer alle gemeenten, waaronder ook Dronten, moeten zijn aangesloten is nog niet gemaakt.

Op dit moment is het nog steeds onbekend welke technische vereisten er door het rijk zullen worden gesteld aan het stelsel en wanneer de eerste gemeenten zullen worden aangesloten. Zodra dat wel bekend is, kunnen we pas de volgende stappen nemen en u hierover informeren.

Uitbreiding capaciteit AZC-Dronten

Reguliere werkzaamheden rond het huisvesten van statushouders (zie programma 6; Vluchtelingenwerk) en het AZC zijn onderdeel van de reguliere bedrijfsvoering. Aanvullend heeft 2015 in het teken gestaan van de verhoogde instroom van asielzoekers. Voor Dronten heeft dit in 2015 geleid tot extra inzet gericht op de tijdelijke capaciteitsuitbreiding van het bestaande AZC. Deze tijdelijke uitbreiding brengt extra administratieve werkzaamheden en dus kosten met zich mee, zoals inschrijving Basisregistratie Personen en daarmee het toekennen van een BSN-nummer. Ook is het voor de inschrijving, vanuit wettelijke voorschriften, regelmatig noodzakelijk om een “Verklaring onder ede” af te nemen in geval van het ontbreken van officiële bewijsstukken. Deze extra kosten (totaal € 51.000 op jaarbasis) zijn als decentralisatie uitkering 2015 door het ministerie van BZK beschikbaar gesteld.

In de tweede helft van 2015 is een begin gemaakt met een meer integrale aanpak en inbedding binnen de organisatie om maatwerk te kunnen leveren op verschillende beleidsterreinen zoals onderwijs, huisvesting, arbeidsparticipatie, etc. Deze aanpak zal een concrete invulling krijgen in 2016. In deze aanpak worden ook de uitkomsten vanuit het gesloten bestuursakkoord tussen de VNG en het rijk en de uitkomsten vanuit de diverse regionale overlegtafels over bijvoorbeeld de verhoogde taakstelling rond de huisvesting van statushouders meegenomen.

In 2015 is ook uitvoering gegeven aan de motie van de gemeenteraad om te kijken of en hoe Dronten een extra bijdrage zou kunnen leveren aan de opvang van vluchtelingen. Het college zoekt naar mogelijke locaties voor een nevenvestiging AZC met maximaal 500 bedden voor maximaal 5 jaar. In 2015 heeft dit nog niet geleid tot concreet resultaat. De uitkomst over een bijdrage zal naar verwachting in de eerste helft van 2016 bekend worden.

Integriteitsbeleid 2015

In 2015 is in de ambtelijke organisatie op een aantal fronten aandacht besteed aan integriteit.

Ten eerste is het een onderwerp dat in de verschillende afdelingen op de agenda staat. De managers agenderen het binnen het beleids- en denkkader van “morele oordeelsvorming” in de werkoverleggen. De interne processen in de administratieve organisatie zijn onder de loep genomen in 2015 en het vier ogenprincipe heeft nadrukkelijk onder het vergrootglas gelegen, waardoor in de processen het een en ander is aangepast. Een voorbeeld daarvan is de Verklaring omtrent gedrag (VOG) voor inhuur derden. Er is een inventarisatie gemaakt van ingehuurd personeel en gekeken bij wie van deze medewerkers een VOG miste en in hoeverre dit alsnog moest gebeuren. Waar nodig is dat gerepareerd en in het proces wordt geborgd dat voor inhuurmedewerkers een VOG wordt aangevraagd.

Een stagiair heeft een onderzoek gedaan naar de beleving rondom integriteit onder nieuwe medewerkers. De resultaten daarvan zijn in maart 2016 gepresenteerd binnen het managementberaad. Naar aanleiding hiervan zal in 2016 voor nieuwe medewerkers apart een training over morele oordeelsvorming georganiseerd gaan worden.

Voor nieuwe medewerkers en inhuurmedewerkers heeft maandelijks een bijeenkomst plaatsgevonden waarbij zij door de gemeentesecretaris zijn beëdigd.

In 2015 is het een paar keer voorgekomen dat een kwestie is besproken met behulp van de methodiek en denkkader uit de morele oordeelsvorming. De methodiek wordt als zeer bruikbaar ervaren in gevallen waarbij zich morele dilemma's voordoen.

Op verzoek van de griffie wordt in combinatie met de trainingen voor nieuwe medewerkers ook bijeenkomsten over morele oordeelsvorming voorbereid voor de leden van de gemeenteraad en de wethouders.

Ontwikkelingen regionale samenwerking

Aan de hand van een voorstel van het college heeft uw raad gekozen voor het aangesloten blijven op de arbeidsmarktregio Flevoland en de mogelijkheden te verkennen voor samenwerking met de arbeidsmarktregio Zwolle. Voor de uitvoeringstructuur van de Participatiewet is met een adviesbureau een voorstel ontwikkeld om met de gemeente Kampen en Impact op het terrein van werk te gaan samenwerken. In het 2e kwartaal van 2016 kan de gemeenteraad hierover besluiten. Binnen het sociaal domein wordt regionaal samen gewerkt op het terrein van inkoop (centrumregeling Almere) en op andere onderdelen zoals maatschappelijke opvang en veilig thuis.

De verkenning voor mogelijke deelname aan het SSC (Shared Service Centre Zwolle, Kampen en Provincie Overijssel) voor de taken PSA, ICT en Inkoop is in de tweede fase beland, in 2016 kan de keuze voor deelname op basis van een eindrapportage (plan- en ontwerpfasen) worden gemaakt. De verkenning is ook samen met Dalfsen als mogelijke nieuwe deelnemer uitgevoerd. In de regio Zwolle participeert Dronten actief op economisch gebied, voor het cluster Agro en Food hebben we een trekkende rol. (Zie ook programma 3.)

Interbestuurlijk Toezicht (IBT)

Het afgelopen jaar is een start gemaakt met IBT. Vanuit de verschillende onderdelen waarop IBT van toepassing is, zijn verslagen aangedragen voor verdere behandeling in de raad. De indruk bestaat dat nog niet op alle onderdelen gemeenten en provincie elkaar even goed hebben gevonden. Dit voorjaar volgt een evaluatie over de wijze waarop IBT nu is ingekleurd en vorm gegeven. De gemeente geeft op constructieve wijze invulling aan de zes toezichtsdomeinen: huisvesting statushouders, Wabo (bouwen en wonen), ruimtelijke ordening, monumenten en archeologie, financiën en archief.

Indicatoren/ kengetallen bestaand beleid

	Werkelijk 2014	Begroot 2015	Werkelijk 2015
Indicatoren bestaand beleid:			
Rapportcijfer Klant Tevredenheids Onderzoek (KTO) dienstverlening balie	7,8	7,9	8,3
Rapportcijfer KTO dienstverlening telefoon	7,7	7,8	8,2
Rapportcijfer KTO Digitaal loket	7,5	7,5	8,1
Gemiddelde wachttijd burger aan balie (min.)	< 10	< 10	< 10
Forensische geneeskunde door GGD (ongeval/ lijkschouw/ euthanasie)	7	3	22
Aantal onderzoeken artikel 213a (basis was 2 onderzoeken) (ombuiging 2012)	0	1	1

Wat heeft het gekost?

Programma 0

Lasten	Werkelijk 2014	Begroting 2015 voor wijziging	Begroting 2015 na wijziging	Werkelijk 2015	Verschil
Totaal lasten	6.619.275	6.469.392	7.190.233	6.564.445	625.788
Totaal baten	845.802	805.900	795.900	884.290	88.390-
Exploitatieresultaat	5.773.473	5.663.492	6.394.333	5.680.156	714.177
Toevoeging aan reserve	214.328	206.377	187.104	187.104	-
Onttrekking aan reserve	1.082.092	659.000	1.208.716	1.208.716	-
Resultaat na mutaties in reserves	4.905.709	5.210.869	5.372.721	4.658.544	714.177

Opmerking: -/- bij lasten, resultaat en toevoeging reserves is een nadeel. -/- bij baten en onttrekking reserves is een voordeel.

Analyse begroting 2015 (na wijziging) versus werkelijkheid 2015

Het programma Algemeen Bestuur sluit het jaar 2015 af met een positief resultaat van € 714.000. Het positieve resultaat op het programma lichten we hieronder toe.

Overhevelingen (€ 684.348 voordeel)

In de maand februari 2016 heeft de gemeenteraad besloten dat de onderstaande budgetten voor dit programma mogen worden overgeheveld naar het jaar 2016 (deze budgetten maken onderdeel uit van het rekeningsaldo 2015):

1. Zaakgericht Werken "Mozard" (€ 370.225);
2. Programma Verbetering Dienstverlening (€ 50.423);
3. Project Digitalisering archieven (€ 200.000);
4. Algemene adviezen (€ 19.700);
5. Project Duurzaam Dronten (€ 44.000).

Toelichting financiën

Bestuursorganen

De inzet van de rekenkamer heeft geleid tot een voordeel van € 27.000. Naast de reguliere vergadertaken is een rekenkameronderzoek gedaan naar de kaderstelling Sociaal Domein.

Eén wethouder nam afscheid in 2015 en een ander lid van het college werd vervangen wegens ziekte. Daarnaast is de getroffen voorziening voor re-integratie van een wachtgelder niet voldoende gebleken. Dit heeft geleid tot hogere (personeels)kosten van zowel college als voormalig college (€ 33.000 nadeel).

Bestuursondersteuning college B&W

In verband met een aantal beroepsprocedures zijn de advocaatkosten hoger dan begroot op de post Algemene adviezen. Verder is extra ondersteuning nodig geweest in verband met een vacature bij Juridische Zaken. Dit leidt tot een tekort van € 42.000.

Daarentegen leveren de organisatie van de woonmarkt en overige representatieve activiteiten een voordeel van € 17.000 op naast de ondernemingsraad € 11.000.

Burgerzaken

De verwachte extra asielinstroom in juli 2014-2016 was 300. Voor deze extra instroom ontvangen we van het COA extra middelen. In 2015 waren hiervoor minder tolkkosten en inhuur benodigd voor BRP-inschrijvingen dan verwacht (€ 10.000 voordeel).

Het andere voordeel is ontstaan door minder inhuur als gevolg van een effectieve planning (€ 9.000 voordeel) en inkoopvoordelen (€ 16.000).

Baten secretarieleges Burgerzaken

Het Rijk maximaliseert steeds vaker de te heffen legestarieven. Dit heeft onder andere geleid tot minder legesinkomsten Burgerzaken waarvoor bij de slotrapportage reeds een bijstelling is gedaan. Bij deze jaarrekening is er nog een nadeel van € 18.000 op dit product. Als dit een structureel karakter krijgt, zullen wij dit bijstellen vanaf de begroting 2018.

Bestuurlijke samenwerking

De contributie van de VNG bedraagt € 50.000. Na compensatie van het BTW-compensatiefonds levert dit een voordeel op van € 17.000.

Bestuursondersteuning raad

De vergoedingen voor de burgerraadsleden zijn € 16.000 lager dan begroot als gevolg van de herinrichting salariskosten.

Mutaties reserves

De onttrekkingen uit de reserves zijn volgens besluitvorming verwerkt.

Programma 1 Openbare orde en veiligheid

Algemene omschrijving

Het programma omvat activiteiten die gericht zijn op integrale veiligheid, het waarborgen van veiligheid, het voeren van regie op evenementen(beleid), het voorkomen van rampen en daarnaast de coördinatie bij rampenbestrijding.



Vastgestelde beleidsnota's:

- Dertien rampenbestrijdingsplannen
- Regionaal crisisplan
- Regionaal beleidsplan
- Regionaal risicoprofiel
- Integraal Veiligheidsbeleid (IVB) 2012-2015
- APV 2015
- Beheerverordening Attractiepark en evenemententerrein Spijkweg 30
- Brandbeveiligingsverordening 1997
- Verordening op de heffing en invordering van brandweerrechten 2009
- Verordening brandveiligheid en hulpverlening 1997
- Drank- en horecaverordening 2015
- Verordening inzake speelautomatenhallen

Wat wilden we bereiken in 2015?

Nieuw beleid

Nieuwe initiatieven om te anticiperen op meer veiligheid hebben in 2015 en krijgen in volgende jaren veel aandacht. Preventie blijft een kernwoord dus ook bij de nieuwe Drank- en Horecawet (DHW). Er is hiervoor een horeca app beschikbaar voor ondernemers, die overigens (nog) niet optimaal gebruikt wordt. Ook is in 2015 ingezet op de verdere ontwikkeling van de Bibob-procedure en het opstellen van Damoclesbeleid om woningen bij het aantreffen van (bepaalde) hoeveelheden drugs te laten sluiten.

Versterking van de brandweer kan mogelijk door het oprichten en vormgeven van een jeugdbrandweer bij het bestaande korps. Momenteel zijn er echter te weinig mensen bij de Drontense brandweer die een extra tijdsbesteding naast hun drukke werkzaamheden als vrijwilliger kunnen leveren aan een eventueel op te richten jeugdbrandweerkorps Dronten.

De mogelijkheden voor het implementeren van vrijwillige politie worden verder onderzocht.

Aanpak (georganiseerde) criminaliteit en toegenomen taken openbare orde en veiligheid

Naast de aanpak van reguliere criminaliteit zoals woninginbraken, jeugdoverlast en geweld vraagt de aanpak van georganiseerde criminaliteit steeds meer van onze tijd. De aanpak van (georganiseerde) criminaliteit is een landelijk speerpunt met als gevolg dat ook van de gemeente Dronten op dit gebied steeds meer wordt verlangd. De Regionale Informatie- en Expertise Centra (RIEC's) spelen bij deze integrale aanpak een belangrijke rol. Speerpunten zijn de bestrijding van mensenhandel (i.c.m. prostitutie en witwassen), ondermijning en hennepcultuur. Belangrijk is het opwerpen van bestuursrechtelijke barrières naast de strafrechtelijke. De gemeente Dronten wil zoveel mogelijk voorkomen dat criminele activiteiten gefaciliteerd worden door bijvoorbeeld afgifte van vergunningen op het gebied van de Drank- en Horecawet. Een manier om dit te voorkomen, is toepassing van de Wet Bibob waarmee gestart is.

Toepassing van dit middel is zeer arbeidsintensief door de onderzoeksmethode die hieraan ten grondslag ligt. Ook de integrale aanpak via het RIEC vergt veel capaciteit.

Naast het bovenstaande worden de laatste jaren steeds meer taken in het kader van de openbare orde overgedragen aan de gemeente. Om hier inhoud aan te geven is de uitbreiding in formatie noodzakelijk. Bij behandeling van de Kadernota 2015 is door de gemeenteraad tijdelijk voor 2 jaar 0,5 fte formatie toegekend. Deze formatie heeft geleid tot het ontwikkelen van het Bibob-beleid en het Damoclesbeleid in het afgelopen jaar. Gemeenten hebben behoefte aan een goed netwerk van lokale organisaties en sleutelfiguren om de veiligheid te kunnen waarborgen, onder andere om radicalisering te signaleren en tegen te gaan. Deze tijdelijke formatie-uitbreiding is dan ook van cruciaal belang.

Op 18 juni 2015 werd een wijziging van de APV ter vaststelling voorgelegd aan de gemeenteraad. Dit betrof een aantal praktische wijzigingen ten behoeve van de uitvoering over het schenken van sterke drank in para-commerciële inrichtingen, het plaatsen van (brom)fietsen en het parkeren van lange voertuigen.

Separaat wordt een algehele actualisering en brede herziening van de APV voorbereid. Het doel is om de effectiviteit van de regels op basis van de APV en de efficiëntie in de uitvoering daarvan te optimaliseren. Eind 2015 werd een traject ingezet waarbij inwoners van Dronten de mogelijkheid krijgen om hun wensen en vragen over de APV kenbaar te maken. De eerste bijeenkomst op 2 november 2015 hiervoor was goed bezocht.

Bestaande ontwikkelingen 2015

Veiligheidsvraagstukken

De aanpak van woninginbraken blijft een constant aandachtspunt. Slachtoffers van woninginbraken kunnen vanaf 2015 een gratis Politie Keurmerk Veilig Wonen (PKVW)-advies aanvragen. In 2015 is gestart met het uitbreiden van de doelgroep voor het project Waaks! Naast hondenbezitters wordt een beroep gedaan op alle inwoners om een oogje in het zeil te houden. Ook is flink ingezet op het verhogen van het aantal Burgernet-deelnemers. Het Jeugd Interventieteam blijft inzetten op een groepsgerichte, preventieve en waar nodig repressieve aanpak van jongerenoverlast.

De werkgroep Keurmerk Veilig Ondernemen (KVO) Suydersee heeft in november 2015 de derde ster behaald. Om het KVO meer naamsbekendheid te geven, heeft de werkgroep vlak voor de kerst een ludieke kerstkaart (met strip waarin het doel van het KVO nader wordt uitgelegd) en drie chocoladesterren aan alle ondernemers in het winkelcentrum uitgedeeld.

De Veiligheidsmonitor is in het tweede kwartaal van 2015 gereed gekomen. De uitkomsten dienen als input voor het Integraal Veiligheidsbeleid (IVB) 2016-2019. Gezien de recente ontwikkelingen op het gebied van radicalisering is stevig ingezet op netwerkversterking en het vergroten van kennis. Het is hierbij met name van belang mogelijke signalen van radicalisering vroegtijdig te signaleren en te duiden en elkaar tijdig weten te vinden indien nodig. Hiervoor is een overlegstructuur ingericht.

Ambtelijke ondersteuning is aan de burgemeester verleend bij zijn werkzaamheden voor:

- Het Landelijke Overleg Veiligheid en Politie (LOVP);
- Het justitieel netwerk Midden-Nederland;
- Het platform veilig ondernemen Midden-Nederland;
- Het Nationaal platform criminaliteitsbesturing;
- Het Centrum voor Criminaliteitspreventie en Veiligheid (CCV);
- Het veiligheidsbestuur en regionaal college;
- De commissie bestuur en veiligheid van de VNG.

Daarmee is Dronten actief betrokken in een groot netwerk op het terrein van veiligheidsbeleid.

Crisis- en rampenbestrijding

Op regionaal niveau zijn binnen de kolom Bevolkingszorg meerdere hardpiketfuncties gerealiseerd. Dit moet garanties geven dat de crisisorganisatie kan worden opgestart als dat nodig is. Lokaal en regionaal zijn de mensen verder opgeleid, zodat men beter op hun taak is voorbereid.

Een onaangekondigde alarmerings- en opkomstoefening heeft in april in Dronten plaatsgevonden. Hierover is door de Veiligheidsregio een evaluatie opgesteld. Naar aanleiding van deze evaluatie is een aantal verbeteringen doorgevoerd. De jaarlijkse bestuurlijke oefening voor het gemeentelijk beleidsteam (GBT) is in oktober 2015 gehouden.

Naar aanleiding van de storm op 25 juli is de stormprocedure opnieuw bekeken. De meldkamer krijgt bij een storm veel meldingen te verwerken die vaak voor de gemeente bestemd zijn (bijvoorbeeld omgevallen bomen). Om de meldkamer te ontlasten en de meldingen beter te kunnen prioriteren, is in samenwerking met de brandweer een nieuwe stormprocedure opgesteld. Deze nieuwe procedure is inmiddels in de gemeentelijke organisatie geïmplementeerd.

Voor de begeleiding van de grote evenementen is een tijdelijke piketregeling vastgesteld. Hierdoor kan tijdens deze evenementen worden teruggevallen op de bereikbaarheid en beschikbaarheid van medewerkers met een crisisfunctie. Deze piketregeling had betrekking op Lowlands, Defqon, Meerpaaldagen en de Opwekking.

In 2015 was ook een grote oefening met defensie gepland, waarbij personeel en materieel ingezet zou worden. De voorbereidingen voor de oefening waren al in een vergevorderd stadium en diverse partijen (gemeente, school, Rode Kruis etc.) hadden hun bijdragen toegezegd. Helaas heeft defensie als gevolg van de landelijke bezuinigingen de oefening moeten cancelen. Voor 2016 zal worden bekeken of de oefening alsnog doorgang kan vinden.

Regionaal is Dronten vertegenwoordigd in de vakgroep Acute bevolkingszorg en de expertisegroep evenementen. Vanuit de vakgroep Acute bevolkingszorg is in 2015 bijvoorbeeld een themabijeenkomst georganiseerd voor alle functionarissen die een rol hebben bij acute bevolkingszorg (opvang en verzorging) in de Veiligheidsregio's Flevoland & Gooi en Vechtstreek. De bijeenkomst is goed ontvangen en druk bezocht.

De Wet tijdelijk huisverbod geeft de burgemeester de bevoegdheid een (vermoedelijke) pleger van huiselijk geweld tijdelijk (minimaal 10 en maximaal 28 dagen) een verbod op te leggen om zijn of haar woning te betreden. In deze periode mag ook geen contact met de partner en/ of kinderen worden opgenomen en wordt een hulpverleningsplan opgesteld. Tevens wordt gestart met (vrijwillige) hulpverlening. Deze maatregel is bedoeld om in een noodsituatie een afkoelingsperiode in te lassen en zo verdere escalatie te voorkomen. Daarnaast is deze periode bedoeld om de hulpverlening in gang te zetten. In 2015 is 5 keer de procedure om een huisverbod opgestart. Uiteindelijk is in 3 gevallen daadwerkelijk een huisverbod opgelegd.

Verder is inhoudelijk een bijdrage geleverd aan de totstandkoming van het sociaal calamiteitenprotocol. Hierover heeft in december 2015 een sessie met de gemeenteraad plaatsgevonden. Het doel van dit protocol is om te komen tot een effectieve aanpak van sociale calamiteiten in samenwerking met ketenpartners en het beperken en voorkomen van maatschappelijke onrust als gevolg van feitelijke dan wel dreigende sociale calamiteiten.

Indicatoren/ kengetallen bestand beleid

	Werkelijk 2014	Begroot 2015	Werkelijk 2015
Indicatoren bestand beleid:			
Aantal voorlichtingsbijeenkomsten (intern) (Veiligheidsregio)		1	2
Aantal inzetten OVD Bevolkingszorg (OVD Bz) (Veiligheidsregio)		2	5
Totaal aantal Prio 1 branden (bron VRF)	51	55	62
Totaal aantal Prio 1 gebouwbranden (bron VRF)	24	20	19
Aantal oefeningen rampenbestrijding	1	2	2
Aantal woninginbraken	137	120	121
Aantal vernielingen	226*	238	195
Aantal geweldsdelicten	152*	137	117
Aantal evenementen en meldingen	322	320	242)a
Aantal BIBOB adviezen	2	1	0
Aantal RIEC adviezen	1	2	1
Aantal hinderlijke of overlastgevende jeugdgroepen	1	0	0
Aantal Burgernetberichten (tijdkritisch)	10	5	14
Aantal Burgernetberichten niet tijd kritisch (preventief)	3	2	0
Aantal Burgernetdeelnemers	4221	4250	4616
Uitkomsten Veiligheidsmonitor/cijfer leefbaarheid	N.n.b		7,5
Uitkomsten Veiligheidsmonitor/ cijfer veiligheid	N.n.b		7,5

* kleine aanpassing i.v.m. het zogenaamde na-ijleffect (het gegeven dat in de loop van het jaar nog aangiftes volgen uit het vorige jaar)

)a vanaf 2015 wordt het aantal evenementen vermeld; voor sommige evenementen zijn meerdere vergunningen nodig; dit verklaart de ogenschijnlijke discrepantie met de getallen van 2014 (die het totaal aantal vergunningen voor evenementen betreffen).

Wat heeft het gekost?

Programma 1

Lasten	Werkelijk 2014	Begroting 2015 voor wijziging	Begroting 2015 na wijziging	Werkelijk 2015	Verschil
Totaal lasten	3.279.100	3.150.318	3.156.021	3.157.504	1.483-
Totaal baten	152.948	111.000	121.000	151.126	30.126-
Exploitatieresultaat	3.126.152	3.039.318	3.035.021	3.006.378	28.643
Toevoeging aan reserve	328.000	-	-	-	-
Onttrekking aan reserve	558.499	142.969	192.969	170.147	22.822
Resultaat na mutaties in reserves	2.895.653	2.896.349	2.842.052	2.836.231	5.821

Opmerking: -/- bij lasten, resultaat en toevoeging reserves is een nadeel. -/- bij baten en onttrekking reserves is een voordeel

Analyse begroting 2015 (na wijziging) versus werkelijkheid 2015

Het programma Openbare orde en veiligheid sluit het jaar 2015 af met een positief resultaat van € 29.000 (voor resultaat). Het positieve resultaat op het programma lichten we hieronder toe.

Toelichting financiën

Brandweer en rampenbestrijding

Het voordeel in de gemeentelijke begroting is per saldo nagenoeg nihil (€ 5.000 voordeel), doordat de begrote gemeentelijke bijdragen leidend zijn voor de afrekening van de Veiligheidsregio Flevoland (= VRF). Onderliggend zijn niet begrote kosten voor groot onderhoud gemaakt (€ 24.000 nadeel). Hier staat een voordeel (€ 24.000 voordeel) tegenover door een onttrekking uit de voorziening algemeen onderhoud. Deze onderligger is per saldo budgetneutraal.

Het afgelopen jaar kenmerkt zich door een aantal belangrijke en/ of actuele ontwikkelingen voor onze veiligheidsregio, die een financieel risico met zich mee kunnen brengen. Zowel binnen de eigen invloedssfeer als daarbuiten. Een aantal vermeldenswaardige ontwikkelingen zijn:

- Lelystad Airport;
- Uitruk op maat;
- Terugdringen nodeloze brandmeldingen;
- Brandveilig leven;
- Financiële taakstelling;
- Vluchtelingenopvang;
- Arbeidsomstandigheden;
- GGB-model vervangt Geneeskundige Combinatie (grootschalige geneeskundige bijstand).

Openbare orde en veiligheid

Het positieve resultaat (€ 24.000 voordeel) wordt veroorzaakt door minder lasten voor de beoordeling van vergunningen, toezicht en juridische handhaving Drank- en Horecawet (actualisatie € 5.000 en overig € 1.000). Daartegenover staan extra baten voor de leges en overige inkomsten (6.000 voordeel). Verder is sprake van minder diergeneeskundige hulp en noodopvang dieren dan in overeenkomst asiel – gemeente Dronten 2012 (€ 18.000) is vastgesteld.

Anderzijds is sprake van een lage kostendekkendheid bij evenementen (31%), omdat evenementen tijdrovend zijn en een verhoogd veiligheidsrisico hebben. Hier zal in de beleidsnota evenementen een voorstel voor komen.

Mutaties reserves (€ 23.000 nadeel)

- € 7.000 minder benodigd uit de algemene reserve door het toepassen van een lagere rekenrente kapitaallasten brandweergebouwen van 4,5 naar 4%;
- € 16.000 minder benodigd uit de algemene reserve door lagere loonkosten inzet aanpak georganiseerde criminaliteit (synergievoordeel met gemeente Dalfsen).

Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat



Algemene omschrijving

Het programma omvat activiteiten gericht op het beheer en onderhoud van (water-) wegen, straten, bermen, pleinen, bruggen openbare verlichting en gladheidbestrijding. Daarnaast het opstellen/ vernieuwen van beleid en het treffen van verkeersmaatregelen ten behoeve van de verkeersafwikkeling, de verkeerscirculatie en de verkeersveiligheid.

Vastgestelde beleidsnota's:

- Beleids- en beheerplan wegen 2012-2016
- Beleids- en beheerplan bruggen 2012-2016
- Beleids- en beheerplan openbare verlichting 2013-2017
- Gemeentelijk verkeer- en vervoerplan, 2003-2013, update 2007
- Beleidsplan gladheidbestrijding 2012
- OV-visie 2007
- Parkeervisie Centrum Dronten – 2009

Wat wilden we bereiken in 2015?

Nieuw beleid

Het programma Verkeer, vervoer en waterstaat bevat geen nieuw beleid voor de jaren 2015 en verder. Op dit moment wordt gewerkt aan de ontwikkeling van een gemeentelijk verkeer- en vervoerplan (GVVP) voor de komende jaren.

Bestaande ontwikkelingen 2015

Passage Dronten N23/N307

De aanpassing van de N23/N307 door de provincie was aanvankelijk na aandringen van Dronten vervroegd gepland in 2016, maar komt nu toch pas in 2018 gereed. De provincie heeft toegezegd dat de weg rond 1 januari 2018 zal worden opgeleverd. Dat betekent dat op grond van de "Overeenkomst realisatie N23" en "convenant passage Dronten" de begrote bijdrage van Dronten aan de beheerkosten en de kosten voor voorfinanciering worden herzien. De Drontense bijdrage aan de weg bij oplevering schuift door naar 2018. Dit heeft tot gevolg dat in 2015 een bedrag van € 78.000 in de bestemmingsreserve N23/N307 is vrijgevallen.

Ontwikkeling stationsomgeving

In september 2014 heeft de gemeenteraad ingestemd met een bijdrage voor de uitbreiding van de fietsenstalling aan de oostkant van het station. In 2015 zijn de plannen ontwikkeld en heeft voorbelasting van de grond plaatsgevonden. In het eerste kwartaal 2016 wordt de uitbreiding van de fietsenstalling gerealiseerd.

Aanpassing Bosweg

In verband met de uitbreiding van het gebouw van de Jehova's in Swifterbant leefde de wens om de Bosweg te verbreden en te voorzien van een vrij liggend voetpad. De verbreding van de Bosweg heeft plaatsgevonden in goed overleg met de bewoners van Swifterbant in een open planproces. De aanleg van het voetpad vindt plaats in 2016, evenals de aanpassing van de aansluiting/ ontsluiting van het parkeerterrein van de Jehova's op de provinciale weg.

Parkeren

Het project De Noord-De Helling is tijdelijk even stilgelegd. Een en ander is afhankelijk van de bouwontwikkelingen aldaar. Het project Steenberg is via een bouwteamconstructie aanbesteed. De planontwikkeling heeft plaatsgevonden in 2015. De uitvoering is naar verwachting in april 2016 gereed.

Gemeentelijk Verkeer en VervoerPlan (GVVP)

Aanvankelijk zou in 2015 gestart worden met de ontwikkeling van een herziening van het GVVP. De ontwikkeling van het GVVP is wel gestart in 2015, maar zicht op de ontwikkeling van de BDU richting het provinciefonds is essentieel voor een goede afronding om in het GVVP goed aansluiting te krijgen bij het provinciale beleid. Het GVVP wordt nu in 2016 opgeleverd.

Onkruidbestrijding

Bij de kadernota 2016 is aangegeven dat het op chemische wijze bestrijden van onkruid per 1 januari 2016 naar alle waarschijnlijkheid niet meer toegestaan is. Besluitvorming in respectievelijk de Eerste en Tweede Kamer is in voorbereiding. Inmiddels is onderzoek gedaan naar alternatieve wijze van onkruidbestrijding en is in de begroting 2016 extra budget toegekend.

LED-verlichting

In een 2015 hebben wij de buurten Oud Swifterbant, Spelbuurt, Oud Dronten en Bungalowpark voorzien van LED-verlichting. Tevens zijn de abri's (bushaltes) voorzien van LED. In 2016 zullen de buurten Kampbuurt in Swifterbant en Landmaten, Industrie Noord en het Hanzekwartier in Dronten voorzien worden van LED-verlichting. Tevens worden de 'ANWB'-masten voorzien van LED-verlichting. Hiermee zitten we eind 2016 op de oorspronkelijke planning die vastgesteld was in het beleidsplan openbare verlichting.

Indicatoren/ kengetallen bestaand beleid

	Werkelijk 2014	Begroot 2015	Werkelijk 2015
Indicatoren bestaand beleid:			
Onderhoudsniveau wegen in CROW norm	CROW-basis	CROW-laag	CROW-laag
Niveau straatverlichting	Wettelijke norm	Wettelijke norm	Wettelijke norm
Gladheidbestrijding: aantal gehonoreerde schadeclaims door burgers en bedrijven, streefcijfer 0	0	0	0
Gladheidbestrijding: aantal meldingen van burgers en bedrijven, streefcijfer maximaal 100	16	100	3

Wat heeft het gekost?

Programma 2

Lasten	Werkelijk 2014	Begroting 2015 voor wijziging	Begroting 2015 na wijziging	Werkelijk 2015	Verschil
Totaal lasten	8.837.698	9.839.867	10.948.279	9.938.261	1.010.018
Totaal baten	2.135.027	2.983.544	3.435.127	3.409.284	25.843
Exploitatieresultaat	6.702.671	6.856.323	7.513.152	6.528.977	984.175
Toevoeging aan reserve	85.068	88.896	79.263	79.263	-
Onttrekking aan reserve	669.326	317.749	969.249	984.591	15.342-
Resultaat na mutaties in reserves	6.118.413	6.627.470	6.623.166	5.623.649	999.517

Opmerking: -/- bij lasten, resultaat en toevoeging reserves is een nadeel. -/- bij baten en onttrekking reserves is een voordeel

Analyse begroting 2015 (na wijziging) versus werkelijkheid 2015

Het programma Verkeer, vervoer en waterstaat sluit het jaar 2015 af met een positief resultaat van € 984.000 (voor resultaat). Het positieve resultaat op het programma lichten we hieronder toe.

Overhevelingen (€ 973.000 voordeel)

In de maand februari 2016 heeft de gemeenteraad besloten dat de onderstaande budgetten voor dit programma mogen worden overgeheveld naar het jaar 2016 (deze budgetten maken onderdeel uit van het rekeningsaldo 2015):

- Parkeervisie (€ 809.000);
- Onderhoud openbare verlichting (€ 65.000);
- Landmaten bushaltes toegankelijkheid (€ 99.000).

Toelichting financiën

Wegen, straten, pleinen en verkeersmaatregelen (€ 13.000 voordeel)

- Lagere kosten voor groot onderhoud bruggen/ kunstwerken door capaciteitsgebrek en uitstel van de kosten groot onderhoud Ral en Pierland (€ 36.000 voordelig). Hier staat een nadeel (€ 36.000 nadelig) tegenover door een lagere onttrekking uit de voorziening onderhoud bruggen. Het effect is per saldo neutraal;
- Minder kosten voor uitbesteed werk door een voordeel op het werk aan het fietspad Bijsselseweg (€ 22.000 voordeel);
- Minder baten (€ 19.000 nadelig) ontvangen door een daling in de leges voor kabels en leidingen;
- Lagere kosten (€ 82.000 voordelig) voor groot onderhoud wegen dan geraamd. Per saldo een neutraal effect door een lagere onttrekking aan de voorziening (€ 82.000 nadelig). Het groot onderhoud is op basis van het actuele beheerplan uitgevoerd;
- Wegen wijkbeheer: programma uitgevoerd volgens planning met minder uitgaven voor uitbesteede werkzaamheden dan geraamd (€ 22.000 voordeel);
- Overige verkeersmaatregelen te land: er is geen gebruik gemaakt van de activiteitsubsidie (€ 20.000 voordeel);
- Hogere lasten elektriciteit openbare verlichting dan geraamd (€ 64.000 nadeel). Dit komt deels door afrekeningen van oude jaren 2009-2014. De verwachting is dat de jaarafrekening 2015 lager zal uitvallen. Dit voordeel zal in 2016 verwerkt worden;

- Lagere kosten (€ 137.000 voordelig) voor groot onderhoud openbare verlichting dan geraamd. Per saldo een neutraal effect door een lagere onttrekking aan de voorziening (€ 137.000 nadelig). Het groot onderhoud is op basis van het actuele beheerplan uitgevoerd;
- Apparaatskosten: gewijzigde tractie doorrekening € 39.000 voordelig.

Watergangen, afwatering en landaanwinning (€ 22.000 voordeel)

De post watergangen heeft een voordelig saldo van € 23.000 omdat de lasten voor drainage-onderhoud (hier geraamd) uit het GRP (riool) betaald worden. Dit budget kan om deze reden structureel afgeraamd worden bij de voortgangsrapportage.

Diversen programma 2 per saldo: € 24.000 (nadelig)

Mutaties reserves (€ 15.000 voordeel)

Dit voordeel betreft een hogere onttrekking aan de Bestemmingsreserve Bijdrage N23/N307 door een boeking bovenwijkse voorziening.

Programma 3 Economische zaken

Algemene omschrijving

Het programma omvat activiteiten die gericht zijn op ondersteuning en uitbouw van het bestaande economisch potentieel. Hieronder vallen bedrijventerreinen, land en tuinbouw, winkelcentra, werkgelegenheid, markten en exploitatie van gemeentelijke eigendommen.



Vastgestelde beleidsnota's:

- Nota detailhandel 2002, update 2006
- Structuurvisie Dronten 2030 (2012)
- Kantorenvisie 2004
- Nota grondbeleid 2010
- Standplaatsenbeleid / herziening 2013
- Bestemmingsplan Buitengebied, 2007
- Koersen op karakter, 2010-2015
- Beleidsnota toerisme en recreatie, 2008
- Strategische visie Oostkant Dronten, 2010
- Ruimtelijk economisch ontwikkelingskader en uitvoeringsprogramma initiatieven Oostkant Dronten, 2012-2018
- Van Eiland naar WIJLand, gebiedsvisie Drieslag – Wisentweg 2012-2025
- Algemene verordening ondergrondse infrastructuur
- Marktgeldverordening 2015
- Marktgeldreglement 2013
- Winkeltijdenverordening 2014

Wat wilden we bereiken in 2015?

Nieuw beleid

Sociaal economische agenda (SEA)

De SEA groepen geven uitvoering aan de Economische visie (Koersen op karakter) aan de hand van de economische thema's die met de stakeholders zijn geformuleerd en samen met hen worden uitgevoerd.

Door de SEA groep Bedrijventerreinen is de helft van het beschikbare SEA budget voor 2015 geïnvesteerd in de revitalisering van bedrijventerrein Spelwijk in Swifterbant waaraan ook de Provincie Flevoland middels cofinanciering heeft bijgedragen. Het gaat om een verbetering van de openbare ruimte in samenwerking met de ondernemers ter plaatse, waarvan het resultaat in 2016 zichtbaar zal worden wanneer de bomen en planten zijn geplant. Er is op alle bedrijventerreinen een avond georganiseerd in het kader van Buren ontmoeten Buren. Dit is een succesvolle formule waar ondernemers op een bedrijventerrein elkaar en de verschillende gemeentelijke contactpersonen (zoals de mensen van het groen, de wegen, accountmanagers, vergunningen, brandweer en politie) leren kennen.

De Ondernemersacademie voorziet in een behoefte met het verzorgen van specifieke workshops en themabijeenkomsten die bijdragen aan het verstevigen van het ondernemerschap. Met name op de ondersteuning voor individuele ondernemers is behoefte aan extra inzet, vanwege het (deels) wegvallen

van andere partijen als bijvoorbeeld de Kamer van Koophandel (KvK). In 2015 is samen met de stakeholders een concreet onderzoek gedaan om een fysiek Ondernemers.Dronten © te realiseren.

De SEA groep Aansluiting Onderwijs Arbeidsmarkt is de enige kerngroep die beschikt over een structureel budget, ondanks dat dit in 2015 is gehalveerd. De groep heeft een succesvolle nieuwe vorm voor de Beroepenmarkt on Tour gevonden, die gezamenlijk door de scholen en de ondernemersverenigingen is georganiseerd.

De SEA groep Wervingskracht heeft in april 2015 de eerste Tulpenroute Dronterland georganiseerd samen met ambassadeurs in het Rivierduingebied. Dit is een succes gebleken.

De taken van deze SEA groep zijn getransformeerd. Zo is uit oogpunt van kwaliteit en continuïteit van de communicatie, over en voor de SEA, besloten om dit extern in te kopen. Naast de communicatie via de website Dronterland, het onderhouden van social media en de nieuwsbrief in de Handel & Wandel is dit jaar een SEA magazine uitgegeven, waardoor de stakeholders en de ambassadeurs van de SEA beter in beeld zijn gebracht. Het magazine is aan alle Dronter ondernemers en stakeholders toegezonden. Daarnaast ook aan de economische partners in de regio zoals onze buurgemeenten en de provincie.

SEA groep Dynamiek in de Landbouw heeft zich ingespannen om de kwaliteiten van Dronten op landbouwgebied meer in beeld te brengen. Er is verkend op welke wijze de gemeente het feit kan benutten dat Dronten de meeste biologische bedrijven van Nederland in haar gemeente heeft. Dit hangt samen met de economische identiteit die Dronten wil uitstralen. Na een kort onderzoek via de studenten van de agrarische hogeschool wordt dit vraagstuk in samenspraak met een specialist in marketing voor de agrarische sector verder uitgewerkt.

In 2015 heeft de gemeente een bedrijf dat bezig is met de draadloze realisatie van Internet in het buitengebied gefaciliteerd. Op dit moment zijn er grote delen van het buitengebied op die manier voorzien van snel internet. Desondanks zijn er nog open plekken waar dit nog niet het geval is. Uw gemeenteraad heeft in december 2015 per amendement een bedrag van € 150.000 uit de NUON-reserve beschikbaar gesteld om ook deze gebieden van snel internet te voorzien. Momenteel worden gesprekken gevoerd met Greenet om tot overeenstemming te komen middels een subsidie en leningconstructie.

7^e SEA groep Arbeidsparticipatie

Aanvankelijk is met het oog op de transitie Participatiewet (doelgroep met afstand tot de arbeidsmarkt) besloten om de 3 transities eerst te voltooien. Vervolgens is met de ondernemersvereniging afgesproken om het onderwerp arbeidsparticipatie een vast onderdeel te laten zijn van het bestuurlijk overleg om zo de voortgang te monitoren. Er is in 2015 geen invulling gegeven aan de specifieke SEA groep gericht op arbeidsparticipatie. Wel is door de SEA groep Bedrijventerreinen een podium geboden aan De Werkplek tijdens de bijeenkomsten van Buren ontmoeten Buren.

Van Eiland naar WijLand – ‘Drieslag, Wisentbos, Wisentweg’

De uitvoering van de aanbevelingen die voort zijn gekomen uit het ontwikkelprogramma ‘Van Eiland naar WijLand’ is nog steeds in volle gang. Er is een nieuwe structuur voor de kerngroep en een nieuwe voorzitter. Uit elke werkgroep heeft er één lid zitting in de kerngroep. Vanuit de werkgroepen zijn ruimtelijke ingrepen en voorstellen voortgekomen die bijdragen aan de uitstraling, leefbaarheid en het vestigingsklimaat van het gebied. Concreet gaat dit resulteren in onder andere verkeerskundige maatregelen, waaronder het verwijderen van de bushalte van de rijbaan en maatregelen die de herkenbaarheid en eigenheid van het gebied vergroten. Tevens komt het gehele gebied in juni een heel weekend in de aandacht door middel van een ‘WijLandfestival’. De realisatie van dergelijke voorstellen zal voor rekening komen van de gemeente. In de kadernota 2014 is een bedrag van € 400.000 beschikbaar gesteld voor het WijLand voor uitvoering van het bovenstaande. De infrastructuur zal in 2016 worden aangepast.

De naam van het gebied rond de CAH Vilentum wordt 'Green Campus Dronten'.

Oostkantvisie

Het evenement Flevo Funfields is op 25 april 2015 voor het eerst georganiseerd door zes ondernemers in de Oostkant te weten: Landal Waterpark Veluwemeer, Molecaten Flevostrand, Zeilschool De Randmeren, Dorhout Mees, Flevonice en New Challenge. Zij hebben samen vier 'Fun Fields' ingericht en gepromoot waarbij je diverse gratis activiteiten kon beoefenen om kennis te maken met het gebied, de bedrijven en de activiteiten die daar worden aangeboden (bijvoorbeeld zeilen, golfen en survivals). Dit evenement zal in 2016 wederom plaatsvinden.

In 2015 is verder het Torenbosje officieel geopend evenals een nieuwe mountainbikeroute in het Roggebotzand. Daarnaast staan nog plannen op stapel voor diverse andere routes en verbindingen, maar daarin zijn wij afhankelijk van de gebiedspartijen. De ondernemers hebben aangegeven om hieraan mee te werken en er in 2016 een vervolg aan te geven.

Voor de pleisterplaatsen is in 2015 een start gemaakt met het uitwerken van een programma van eisen en het maken van schetsontwerpen om de diverse locaties in een herkenbare stijl in te richten. Een toerist/ recreant kan hier als doel naar toe bewegen zoals een uitkijkpunt, uitrusten of informatie vinden. De gedachte is dat deze pleisterplaatsen zich zowel aan het water (de watersporter uitnodigen om op het land te komen kijken) als in het landschap bevinden.

In nauwe samenwerking met Gastvrije Randmeren wordt gewerkt aan actielijnen voor de verdere ontwikkeling en promotie van het randmerengebied.

Het programma nieuwe natuur van de provincie Flevoland wordt met ondersteuning van hen in een proces concreter gemaakt en onderzocht op haalbaarheid. De diverse gebiedspartijen en eigenaren worden hierbij betrokken.

In de zomer van 2015 heeft de grondoverdracht plaatsgevonden met SBA projectontwikkeling BV. Zij hebben de gronden vervolgens doorgeleverd aan Ellerhaven BV die de recreatiewoningen op Ellerveld wil gaan bouwen. De verwachting is dat de recreatiewoningen niet op korte termijn gebouwd zullen worden.

Verder is het project Bremerbaai in november 2015 opgeleverd.

Ondertussen is wel een mogelijk nieuw icoon op ons pad gekomen. Eind 2015 is in klein verband gesproken of kansen worden gezien voor een verbinding over het Veluwemeer tussen het 'oude' en 'nieuwe' land in de vorm van een gondelbaan over het Veluwemeer. In 2016 zal hier verdere uitwerking met partijen aan worden gegeven.

Actieplan Centrum Dronten

In 2014 is gestart met het programma Actieplan Centrum. Het Actieplan Centrum is een doorlopend programma voor het stadscentrum Dronten samengesteld door verschillende partijen. De ondernemers (winkeliers en horeca), De Meerpaal, vastgoedeigenaren en de gemeente willen met deze samenwerking een impuls geven aan de vitaliteit van het centrum.

In overleg met de genoemde partijen en andere actoren is een herinrichtingsplan gemaakt voor het plein De Rede. Het plein moet aantrekkelijker worden om te verblijven met behoud van de mogelijkheid om activiteiten en evenementen op het plein te organiseren. In 2015 zijn diverse plannen met bijbehorende kostenramingen gepresenteerd. De raad heeft besloten eerst door middel van een enquête de bevolking en bezoekers te raadplegen over deze plannen. In januari 2016 zijn de resultaten hiervan besproken in de raadsvergadering.

Afgelopen juni heeft de gemeenteraad ingestemd met het invoeren van een reclamebelasting voor het centrum van Dronten ten behoeve van een ondernemersfonds. De bijhorende stichting Does is nu definitief opgericht.

Verder is zoals bij programma 2 aangegeven de herinrichting van de locatie Steenberg tot een definitief fraai parkeerterrein in voorbereiding.

Brede pas

In 2015 is een ontwerp gemaakt voor de invoering van de Brede Pas (werktitel). Inwoners kunnen met deze pas voordelig meedoen aan sport, cultuur en recreatie en gebruik maken van producten en diensten. Vanuit economisch perspectief is dit initiatief voor de invoering van de Brede pas mede ondersteund. Vanuit bijeenkomsten met de Drontense detailhandelsbedrijven is gebleken dat hiervoor draagvlak aanwezig is, temeer daar alle inwoners van de gemeente als doelgroep is benoemd en de gemeente zorg draagt voor facilitering. In 2016 zal een aanbesteding plaatsvinden voor het systeem van de Brede Pas. Ook zal gestart worden met de implementatie en worden aanbieders verder geïnformeerd en betrokken. In programma 5 en 6 wordt hier verder op ingegaan.

Bestaande ontwikkelingen 2015

Regionale samenwerking economische zaken

Binnen de regio Zwolle is Dronten nauw betrokken bij het thema Agro en Food. Onze bestuurlijke trekkersrol (voorzittersrol) richt zich op het verbinden van de 4 O's: ondernemers, onderzoek, onderwijs en overheid. Er is een clusterteam gevormd, een projectleider benoemd en een visie geformuleerd en aangeboden aan o.a. de wethouders EZ en de Economic board.

In dit kader heeft het college en de gemeenteraad van gemeente De Wolden een bezoek gebracht aan Dronten waarbij met name de hogeschool goed in beeld is gebracht.

Ondernemers en het onderwijs zijn meer met elkaar verbonden. In 2015 hebben de gemeenten Dronten, Hardenberg en Noordoostpolder samen met de provincie Overijssel ervoor gezorgd dat uitvoering gegeven wordt aan het Clusterplan Agrofood door een team van professionals. Dit 'clusterteam Agro en Food' is actief binnen Kennispoort Regio Zwolle ten dienste van ondernemers in de regio. Voor Dronten staat de verbinding van de 4 O's en met name de positionering van CAH Vilentum centraal naast de kansen die het biedt voor onze ondernemers in de Agro en Foodsector. Dit alles met als doel het scheppen en in stand houden van een toekomstbestendig ondernemersklimaat.

Het clusterteam Agro en Food is gericht op vernieuwing en verbinding. Naast de activiteiten binnen bedrijven organiseren zij diverse bijeenkomsten voor en door ondernemers. In 2015 waren dit 8 bijeenkomsten, waarvan de "Innovatie arena" (start cluster Agri&Food) in Dronten. CAH Vilentum is in deze een belangrijke partner. Ook de gemeente Noordoostpolder heeft zich bij dit cluster aangesloten. Samen met hen hebben we een promotiefilm gemaakt waar we beide gemeenten op de kaart willen zetten als hét agrarisch gebied van Nederland. Niet alleen voor wat betreft de primaire productie, maar ook voor verwerking en innovaties. Ook daar zijn natuurlijk de onderwijsinstellingen van de Aeresgroep belangrijke partners.

Poort van Dronten

Met Staay Food Group is een overeenkomst getekend om vestiging van dit bedrijf mogelijk te maken op de Poort van Dronten. Dit bedrijf heeft dringend behoefte aan een grotere verwerkingslocatie, maar wil zich tevens richten op de productie van sla met behulp van een innovatief concept, genoemd cityfarming. De vergunningsaanvraag voor de bebouwing is aangevraagd.

Bremerbaai

Het project Bremerbaai is succesvol binnen het beschikbare budget afgerond. De oplevering van het project (300 meter strand, 150 parkeerplaatsen, een pier, een uitzichtpunt, een speeileiland en zwemwater) heeft in november 2015 plaatsgevonden. Ook de eindafrekening is bij de Coöperatie Gastvrije Meren ingediend. Deze coöperatie draagt zorg voor de afwikkeling van dit Europees Fonds voor Regionale Ontwikkeling (EFRO) subsidieproject.

Recreatieve ontwikkelingen

De voorbereiding en uitvoering van het marketing- en promotieplan voor het gerealiseerde fietsknooppuntennetwerk is in gang gezet.

Daarnaast is ingezet op promotionele activiteiten om de toeristische sector in beeld te brengen door deelname aan het programma VaarTV in samenwerking met de coöperatie Gastvrije randmeren (uitzending januari 2016) en de campagne de Nieuwe Wildernis.

Indicatoren/ kengetallen bestaand beleid

	Werkelijk 2014	Begroot 2015	Werkelijk 2015
Indicatoren bestaand beleid			
Ontwikkeling van het aantal banen (basis 14.870 in 2010 en 14.910 in 2010) Groeiprognoze + 0,6 % (gem. 20008-2012)	15.057	15.200	15.213
Werkgelegenheidsgraad (provinciaal doel 75% in 2015) Dronten 61% in 2010 en 61% in 2011	Geen gegevens	62%	Geen gegevens
Aantal starters/ oprichtingen	34%	340	Stabiel, lichte toename, geen cijfers
Aantal bedrijfsopheffingen	daling	240	Daling faillissementen, geen cijfers
Plaats op de Landelijke en Flevolandse ranglijst MKB vriendelijkste gemeente	N.v.t.	N.v.t.	Voorjaar 2016
Verkoop bedrijventerreinen gemeentebreed	3,0 ha	4,0 ha	0
Verkoop bloot eigendom erfpachtgronden bedrijventerrein	0,0 ha	0,0 ha	0,2 ha
Aantal recreatiebedrijven in Dronten	± 55	± 55	± 55

Wat heeft het gekost?

Programma 3

Lasten	Werkelijk 2014	Begroting 2015 voor wijziging	Begroting 2015 na wijziging	Werkelijk 2015	Verschil
Totaal lasten	894.442	1.876.746	2.054.165	1.173.582	880.583
Totaal baten	389.451	146.271	161.271	260.746	99.475-
Exploitatieresultaat	504.991	1.730.475	1.892.894	912.836	980.058
Toevoeging aan reserve	19.563	20.444	16.372	16.372	-
Onttrekking aan reserve	97.200	-	212.800	212.800	-
Resultaat na mutaties in reserves	427.354	1.750.919	1.696.466	716.408	980.058

Opmerking: -/- bij lasten, resultaat en toevoeging reserves is een nadeel. -/- bij baten en onttrekking reserves is een voordeel

Analyse begroting 2015 (na wijziging) versus werkelijkheid 2015

Het programma Economische Zaken sluit het jaar 2015 af met een positief resultaat van € 980.000. Het positieve resultaat op het programma lichten we hieronder toe.

Overhevelingen (€ 1.014.000 voordeel)

In de maand februari 2016 heeft de gemeenteraad besloten dat de onderstaande budgetten voor dit programma mogen worden overgeheveld naar het jaar 2016 (deze budgetten maken onderdeel uit van het rekeningsaldo 2015):

- Sociaal Economische Agenda (€ 90.000);
- Van Eiland naar Wijland (€ 368.000);
- Oostkant (€ 105.000).
- Actieplan centrum (€ 451.000).

Toelichting financiën

Economische ontwikkeling (€ 34.000 nadeel)

- De niet begrote bijdrage voor de samenwerking regio Zwolle en de monitor Hanzelijn zorgt voor een incidenteel nadeel van € 28.000. Vanaf de Begroting 2016 is hier wel rekening mee gehouden (op Programma 0);
- Diverse overige per saldo: € 6.000 (nadelig).

Mutaties reserves

De onttrekking uit de reserves zijn volgens besluitvorming verwerkt.

Programma 4 Onderwijs

Vastgestelde beleidsnota's:

- Verordening leerlingenvervoer 2015
- Beleidskader Voor- en Vroegschoolse Educatie 2015-2018
- Jeugdnota Opgroeien en Opbloeien in Dronten (2013-2017)
- Diverse notities CJG (zie ook prog.7)
- Overlegverordening onderwijsbeleid 2006
- Verordening betreffende de openbare rechtspersoon voor de instandhouding van het regionaal openbaar voortgezet onderwijs in Dronten en Kampen 2007
- Verordening ruimte- en inrichtingseisen peuterspeelzalen 2011



Algemene omschrijving

De samenleving is in beweging. Het passend onderwijs is in augustus 2014 gestart en de invulling van de jeugdhulp is vanaf januari 2015 door de gemeente georganiseerd. In Dronten werken gemeente en onderwijs nauw samen met alle partners jeugd om beide ontwikkelingen op elkaar aan te sluiten en de Dronter jeugd optimaal te ondersteunen. De scholen hebben een belangrijke signaleringsfunctie en werken allemaal volgens de Dronter Koers. Waar nodig ontvangt een kind naast passend onderwijs extra ondersteuning, zodat het zich zo goed mogelijk kan ontwikkelen. In Dronten zetten we in op een onderwijsplek voor elk talent. Een goed en een breed aanbod van onderwijs vormt een belangrijke randvoorwaarde voor de kwaliteit en aantrekkelijkheid van Dronten als woon- en werkgemeente. Samen met het onderwijs organiseren we dan ook een passend onderwijsaanbod voor Dronten in een adequate huisvesting.

Wat wilden we bereiken in 2015?

Nieuw beleid

Passend onderwijs en jeugdhulp

In 2015 werkten gemeente en onderwijs meer dan ooit samen om de Dronter jeugd zo goed mogelijk in hun ontwikkeling te ondersteunen. De schoolbesturen zijn vanaf augustus 2014 verantwoordelijk om aan ieder kind een passende onderwijsplek te bieden, terwijl de gemeente vanaf 2015 de jeugdhulp organiseert. Schoolbesturen, samenwerkingsverband passend onderwijs en gemeente geven in nauwe samenwerking vorm aan het passend onderwijs en de jeugdhulp, vanuit de visie om zoveel mogelijk kinderen thuis nabij onderwijs en ondersteuning te bieden. Het onderwijs heeft een belangrijke signaleringsfunctie binnen de Dronter Koers en heeft inzicht in de behoeften van leerlingen. De gemeente speelt hierop in door de nodige ondersteuning zoveel mogelijk binnen de scholen te organiseren. In 2015 hebben we als gemeente flexibel kunnen meebewegen met de behoeften van de Dronter jeugd en het onderwijs. En met succes. Over het algemeen zijn de scholen en de partners jeugd (het betreft ruim 80 partners jeugd, waaronder het onderwijs, voorschoolse voorzieningen, verloskundigen, jeugdgezondheidszorg, MDF, Vitree, Triade, Intermetzo, MEE IJsseloevers en de Meerpaal) te spreken over de inrichting van de Dronter Koers. Deze werkwijze is in de loop van 2015 steeds meer en met goede resultaten ingebed. Daarnaast zijn we samen met het onderwijs op zoek gegaan naar

mogelijkheden om een passende onderwijsplek voor elk talent in Dronten te realiseren. Deze mogelijkheden worden in 2016 verder uitgewerkt.

Bestaande ontwikkelingen 2015

Voor- en Vroegschoolse Educatie (VVE)

Als gemeente werken we al jaren samen met voorschoolse voorzieningen, de jeugdgezondheidszorg en het onderwijs om een goed VVE beleid neer te zetten. Dit beleid wordt bekostigd vanuit rijksmiddelen en verantwoord via de Single information Single audit (SiSa). In 2015 hebben we een aantal succesvolle stappen genomen. Zo is geïnvesteerd in het verhogen van het taalniveau van VVE leidsters. Ook hebben we het signaleren, indiceren en toeleiden naar een VVE programma ingebed in de Dronter Koers. Het indiceren en toeleiden wordt op de consultatiebureaus uitgevoerd en het signaleren gebeurt via dialoog tussen voorschoolse voorzieningen en Icare. Bovendien is de VVE monitoring doorontwikkeld, zodat we de doelgroep en met name de niet-gebruikers nog beter in beeld hebben. Uit de monitor is onder andere gebleken dat niet-gebruikers hun kinderen voornamelijk vanwege financiële redenen niet aan een VVE programma laten deelnemen.

Activiteitencoördinator jeugd

We zijn het jaar gestart met een efficiënt en effectief cursusaanbod voor leerlingen die ondersteuning nodig hebben bij sociale vaardigheden, weerbaarheid, faalangst of het verwerken van een ouderlijke echtscheiding. Dit aanbod wordt op de scholen georganiseerd door de activiteitencoördinator jeugd, die vraag en aanbod bij elkaar brengt en aanspreekpunt is voor ouders, scholen en de partners die de cursussen uitvoeren. In de loop van het jaar is gebleken dat te weinig gebruik gemaakt wordt van het aanbod. Dit komt onder andere omdat scholen steeds vaker leerlingen individueel laten ondersteunen door bijvoorbeeld Sterk in de Klas of Intraverte. Aangezien we willen meebewegen met de behoeften van de Dronter jeugd, hebben we met alle betrokken partners nieuwe afspraken gemaakt over de ondersteuning van leerlingen met een vraag rondom bovengenoemde thema's. Zowel de functie van activiteitencoördinator jeugd als het bestaande cursusaanbod is eind 2015 afgerond.

Leerlingenvervoer

Het beleid op het gebied van leerlingenvervoer is de afgelopen jaren meer en meer gericht op het vergroten van de zelfredzaamheid van leerlingen. In dat verband kan het succesvolle project MEE op Weg worden genoemd en in 2015 is gestart met een proef waarbij aan 10 leerlingen een digitale OV coach is verstrekt. De effecten van het gevoerde beleid werden in 2015 goed zichtbaar. Het aantal leerlingen in het aangepast vervoer (taxi's en busjes) is afgenomen en het aantal leerlingen dat gebruik maakt van openbaar vervoer is gestegen.

In april 2015 is de nieuwe verordening Leerlingenvervoer gemeente Dronten in werking getreden. De aanvragen voor het schooljaar 2015-2016 worden beoordeeld op basis van de nieuwe verordening. De opbouw van de nieuwe verordening is vereenvoudigd en in de nieuwe verordening wordt meer dan voorheen rekening gehouden met de van ouders redelijkerwijs te verwachten inzet. Dit leverde aanvankelijk onbegrip, weerstand en bezwaren op bij ouders, maar door een goede communicatie met de doelgroep zijn de klachten en de bezwaren sterk afgenomen. Vanaf het schooljaar 2015-2016 is de digitale aanvraagprocedure ingevoerd. In het voorjaar zijn alle ouders hierover op de hoogte gebracht. Ouders kunnen digitaal de aanvraag indienen en kunnen thuis de procedure volgen en zien hoe het staat met de afhandeling van hun aanvraag.

Ondanks de positieve resultaten die zijn geboekt met betrekking tot het leerlingenvervoer zijn de kosten van het leerlingenvervoer hoger uitgevallen dan begroot. Of beter gezegd de besparing op de post leerlingenvervoer is lager uitgevallen dan vooraf geraamd. De belangrijkste redenen voor de overschrijding op de begroting zijn:

- Toename van het stage vervoer;

- Verschillende onvoorziene ritten naar verder weg gelegen scholen voor speciaal onderwijs;
- Stijging van de NEA index (= index voor vervoerders) in 2014 met 2,8%;
- Wijziging in de dienstregeling van de regionale busmaatschappij;
- Kosten begeleiding bij OV;
- Daarnaast heeft de eerste daling deelnemers Aangepast Vervoer nog niet geleid tot inzet minder busritten.

Kosten Leerlingenvervoer	Begroet 2015	Resultaat 2014	Resultaat 2015
Aangepast vervoer	1.169.158	1.078.147	1.070.103
Openbaar vervoer	81.000		145.821
Eigen vervoer	40.000	204.026*	85.782
Totaal	1.290.158	1.282.173	1.301.706

* Openbaar en eigen vervoer samen.

Leerplicht/ Regionale Meld en Coördinatie punt (RMC) voor voortijdig schoolverlaters (vsv-ers)

Leerplicht/ RMC werkt volgens de Dronten Koers. Zo neemt leerplicht/ RMC deel aan ronde tafelgesprekken, indien sprake is van schoolverzuim. Er is een verzuimprotocol opgesteld voor het primair onderwijs en de verzuimprotocollen voor het Almere en Ichthus College zijn geactualiseerd. Op beide VO-scholen worden jongeren vroegtijdig op hun verzuim aangesproken door de leerplichtambtenaar tijdens de preventieve verzuimspreekuren. Jongeren die zes keer te laat komen of tussen de 10 en 16 uur verzuimen in 4 weken tijd, worden aangemeld voor het spreekuur. Vorig schooljaar zijn er 120 jongeren gesproken tijdens het preventieve verzuimspreekuur.

Als een jongere blijft verzuimen én het schoolverzuim verwijtbaar is aan de jongere en/of ouders, dan gaat leerplicht over op handhaving. In het schooljaar 2014/2015 zijn er 40 officiële waarschuwingen gegeven en 6 processen-verbaal opgemaakt.

De afspraken tussen gemeente, scholen en GGD rondom zorgelijk ziekteverzuim zijn verstevigd. Ieder kwartaal vindt nu casusoverleg plaats tussen de leerplichtambtenaar, de VO-school en de GGD-arts. Er zijn 15 jongeren gezien door de GGD-arts.

Ook zijn we actief op het AZC. We werken daarin nauw samen met het COA. Het verzuim onder minderjarige alleenstaande vluchtelingen is groot. Eens per 3 weken houdt de leerplichtambtenaar spreekuur op het AZC.

In juni 2015 hebben we een uitgebreid jaarverslag samengesteld en verspreid. Hieruit blijkt dat het aantal voortijdig schoolverlaters in de gemeente Dronten nog jaarlijks afneemt (van 134 in schooljaar 2005-2006 naar 56 in schooljaar 2013-2014).

Uit de analyse van de formatie is gebleken dat de formatie krap is. De openstaande vacatureruimte is inmiddels ingevuld en de vaste formatie is hiermee compleet. Ook is beleidscapaciteit beschikbaar. Dit zijn positieve ontwikkelingen. Op dit moment wordt landelijk gesproken over wetwijzigingen rondom RMC. Deze plannen behelzen meer taken en verantwoordelijkheden voor de gemeenten om jongeren zo goed mogelijk te begeleiden naar een diploma of een passende plek op de arbeidsmarkt.

Overdracht buitenonderhoud primair onderwijs

In 2015 is de overdracht buitenonderhoud (primair onderwijs) ingevoerd. Door de gemeente zijn de laatste (noodzakelijke) bouwkundige voorzieningen gerealiseerd, zodat de schoolbesturen nu volledig zelfstandig voor het onderhoud van de schoolgebouwen kunnen zorgen. In 2016 worden met de betrokken schoolbesturen de laatste afspraken vastgelegd wat de jaarlijkse financiële verrekening betreft van het (buiten)onderhoud van het Educatief Centrum in Biddinghuizen. Met de implementatie van deze overdracht (van het buitenonderhoud) is een belangrijke stap gezet in de doordecentralisatie van huisvestingstaken naar de schoolbesturen als eindverantwoordelijke voor hun schoolorganisatie in alle

facetten. Uiteraard speelt de gemeente op de achtergrond bij de huisvesting nog een rol in het kader van de afspraken zoals die in het accommodatiebeleid zijn vastgelegd.

Onderwijshuisvesting en accommodatiebeleid

Na de vaststelling van het accommodatiebeleid door de raad (25 juni 2015) is gewerkt aan de uitwerking van de huisvestingsvraagstukken voor het primair onderwijs (PO). Conform het accommodatiebeleid ligt daarbij de focus op de huisvesting in Dronten Centrum. In goed overleg met de betrokken schoolbesturen vertaalt deze concentratie op Dronten Centrum zich ook op een meer Dronten brede visie op de toekomstige huisvestingsvraagstukken voor het PO. Op deze wijze wordt integraal naar de huisvesting gekeken en wordt voorkomen dat de verschillende locatievraagstukken als losse eilandjes worden benaderd. Deze aanpak en werkwijze is in een gezamenlijke visie tussen de besturen van het PO en de gemeente vastgelegd op 2 juli 2015 via een ondertekend convenant. De visie is in de 2^e helft van 2015 vertaald in een concrete vervolgaanpak die inmiddels wordt uitgewerkt en in de eerste helft van 2016 gaat resulteren in een heldere uitwerking van het huisvestingsvraagstuk in Dronten Centrum.

Onderwijshuisvesting VMBO

De bouwkundige oplevering van Het Perron heeft plaatsgevonden begin 2016. Het is een prachtig gebouw geworden met een moderne uitstraling langs het spoor. De verrijking van het onderwijsaanbod zoals beoogd is nu dan ook een feit. Het feitelijk in gebruik nemen van de school zal pas na de schoolvakantie plaatsvinden. In lijn met de afspraken vastgelegd in 2010 en 2013 met de schoolbesturen en meegenomen in het accommodatiebeleid wordt in 2016 gekeken naar de concrete acties op de bestaande locaties van het Ichthus en Almere College.

Indicatoren/ kengetallen bestaand beleid

	Werkelijk 2014	Begroot 2015	Werkelijk 2105
Indicatoren bestaand beleid:			
Aantal basisscholen (incl SBO)	20	20	20
Aantal leerlingen basisonderwijs	3.907	3.886	3.914
- Aantal leerlingen openbaar basisonderwijs	1.144	1.123	1.156
- Aantal leerlingen katholiek basisonderwijs	893	857	884
- Aantal leerlingen PC basisonderwijs	1.648	1.693	1.648
- Aantal leerlingen gereformeerd basisonderwijs	132	123	131
Aantal leerlingen VO Almere College	1.317	1.240	1.326
- waarvan aantal leerlingen PRO	90	85	73
- waarvan AZC leerlingen	125		207
Aantal leerlingen VO Ichthus College	1.267	1.212	1.181
Aantal kindplaatsen voor- en voegschoolse educatie	67	67	70
Aantal deelnemers leerlingenvervoer; aangepast vervoer	259	280	247
Aantal deelnemers leerlingenvervoer; eigen vervoer	137	90	83
Aantal deelnemers leerlingenvervoer; openbaar vervoer	70	60	85
Aantal leerlingen dat overstap maakt van aangepast naar openbaar vervoer		12	14
Aantal RMC (Regionaal Meld en Coördinatiepunt vroegtijdige schoolverlaters) zaken per schooljaar 1)	99	45	248

- 1) Het aantal RMC-zaken per schooljaar (zie indicatoren) wordt bepaald door het aantal intakes dat de medewerkers hebben uitgevoerd. De definitie van intake is gewijzigd t.o.v. vorig schooljaar: we tellen nu ook de schriftelijke en telefonische intakes mee. Vorig jaar telden alleen de face-to-face gesprekken mee. Dit verklaart het hogere aantal RMC-zaken in het schooljaar 2015/2016.

Wat heeft het gekost?

Programma 4

Lasten	Werkelijk 2014	Begroting 2015 voor wijziging	Begroting 2015 na wijziging	Werkelijk 2015	Vershil
Totaal lasten	6.057.074	6.160.557	6.088.714	5.781.292	307.422
Totaal baten	1.196.057	875.557	777.759	959.995	182.236-
Exploitatieresultaat	4.861.017	5.285.000	5.310.955	4.821.297	489.658
Toevoeging aan reserve	114.553	114.758	174.639	174.639	-
Onttrekking aan reserve	169.817	10.220	50.220	50.220	-
Resultaat na mutaties in reserves	4.805.753	5.389.538	5.435.374	4.945.716	489.658

Opmerking: -/- bij lasten, resultaat en toevoeging reserves is een nadeel. -/- bij baten en onttrekking reserves is een voordeel

Analyse begroting 2015 (na wijziging) versus werkelijkheid 2015

Het programma Onderwijs sluit het jaar 2015 af met een positief resultaat van € 489.658. Het positieve resultaat op het programma lichten we hieronder toe.

Overhevelingen (€ 19.000 voordeel)

In de maand februari 2016 heeft de gemeenteraad besloten dat het onderstaand budget voor dit programma mag worden overgeheveld naar het jaar 2016 (dit budget maakt onderdeel uit van het rekeningsaldo 2015):

1. Lokaal onderwijsbeleid (€ 19.000).

Toelichting financiën

Lasten:

- Lagere huurkosten voor gebruik van gymzalen (€ 118.974). Aangezien vorig jaar ook lagere huurkosten waren lijkt dit structureel en zal bij de voortgangsrapportage de begroting hierop aangepast worden;
- Lagere doorverdeling vanuit gebouwen € 322.000. Doordat met name de stationslocatie nog niet volledig gerealiseerd was in 2015 levert dit lagere kapitaallasten op € 288.000. Verder zijn er minder investeringen geweest aan Noodschool Barrage en school Dronten West per saldo € 34.000;
- Lagere kapitaallasten door met name vertraging in de nieuwbouw passend onderwijs € 110.000;
- Hogere uitgaven RMC € 130.000 (wordt gedekt uit decentralisatie uitkering);
- Hogere uitgaven gemeentelijke belastingen € 17.000;
- Hogere uitgaven groot onderhoud eenmalig € 44.000 afronding als gevolg van overgang onderhoud naar scholen;
- Hogere uitgaven schades € 29.000;
- Hogere kosten leerlingenvervoer € 13.000.

Baten:

- Decentralisatie uitkering RMC € 114.000;
- Hogere huuropbrengsten € 20.000;
- Onttrekking vanuit voorziening algemeen onderhoud gebouwen € 67.000;
- Geen opbrengst verkoop overige goederen (begroot € 5.500);
- Lagere ontvangen bijdrage voor buitenonderhoud educatief centrum € 12.000.

Mutaties reserves

De onttrekking uit de reserves zijn volgens besluitvorming verwerkt.

Programma 5 Cultuur, recreatie en welzijn

Algemene omschrijving

Het programma omvat het ontwikkelen, in stand houden of beëindigen van voorzieningen op de gebieden cultuur, recreatie, sport en welzijn en de aanleg en het beheer van het openbaar groen.



Vastgestelde beleidsnota's:

- Structuurvisie Dronten 2030
- Oostkant Dronten Strategische Visie
- Beheerplan Stranden en Voorlanden, 2008-2017
- Groenbeleid- en beheerplan 2010-2015
- Bosbeleidsplan gemeente Dronten 2006
- Algemene Subsidieverordening
- Speelruimteplan 2007
- Erfgoedverordening 2010
- Beheerplan kunst in de openbare ruimte
- Samen in beweging, sportnota Dronten 2014-2017
- Cultuurvisie 2015
- Verordening anti-discriminatievoorziening 2011
- Verordening Wachtlijstbeheer Wet sociale werkvoorziening 2008
- Verordening toeslagen en verlagingen Wet investeren in jongeren gemeente Dronten 2010
- Verordening tijdelijke regels Wet investeren in jongeren 2009

Wat wilden we bereiken in 2015?

Nieuw beleid

Het programma Cultuur, recreatie en welzijn bevat geen nieuw beleid voor de jaren 2015 en verder.

Bestaande ontwikkelingen 2015

Aanleg kunstgrasveld Swift

Het kunstgrasveld van Swift'64 is in oktober naar volle tevredenheid van de vereniging en gemeente opgeleverd.

Groenbeleids- en beheerplan

In 2015 is gestart met het ontwikkelen van een nieuw Groenbeleidsplan. Helaas is oplevering niet gelukt in 2015 vanwege capaciteitsproblemen. Oplevering vindt nu plaats in 2016.

Stormschade

Op zaterdag 25 juli 2015 is een zware zomerstorm over Nederland geraasd die voor de nodige overlast en schade heeft gezorgd. In Dronten heeft vooral het bomenbestand het moeten ontgelden. Er zijn diverse bomen gesneuveld en het opruimen van omgewaaide bomen, afgerukte en gebroken takken heeft veel extra werk en kosten met zich meegebracht.

Sportbeleid

In de uitwerking van het sportbeleid zoals geformuleerd in de sportnota "Samen in Beweging" vervullen de buurtsportcoaches een belangrijke rol. Het aantal buurtsportcoaches is in 2015 uitgebreid van 6,4 fte naar 9 fte. De buurtsportcoaches zorgen voor vele extra sport- en beweegactiviteiten. In het voorjaar van 2015 hebben de leerlingen in het basisonderwijs via het project (s)Coolsport kennis kunnen maken met verschillende sporten. Tijdens Koningsdag hebben ruim 1000 leerlingen van de basisscholen deelgenomen aan de Koningsspelen. Maar ook voor andere doelgroepen, zoals ouderen, mensen met een beperking en bewoners van het AZC zijn sport- en beweegactiviteiten georganiseerd door de buurtsportcoaches. Daarnaast hebben de buurtsportcoaches een bijdrage geleverd aan het verhogen van de kwaliteit van het bewegingsonderwijs op de basisscholen.

Op basis van uitspraken van de minister mogen we er van uitgaan dat de rijksvergoeding voor "Sporten en Bewegen in de Buurt" van ongeveer € 180.000 per jaar voor de gemeente Dronten voor de jaren 2016, 2017 en 2018 is verzekerd. Of en hoe de regeling na deze periode wordt voortgezet, is op dit moment onduidelijk. De onduidelijkheid over de toekomstige financiering van het project in combinatie met de consequenties van de Wet werk en zekerheid maken het lastig de bemensing van het team buurtsportcoaches stabiel te houden.

Met de exploitant van de gemeentelijke binnensportaccommodaties (Optisport) en de gebruikers zijn afspraken gemaakt over een beter gebruik van de materialen in de gymzalen en er wordt nagedacht en gesproken over efficiëntere inzet van het beschikbare budget voor de inventaris van de binnensportaccommodaties. Er is jaarlijks een bedrag van € 50.000 beschikbaar voor het vervangen van materialen in de gemeentelijke gymnastiekaccommodaties. Materialen die tot de standaardinrichting van de zalen behoren maar weinig of niet worden gebruikt, worden niet meer vervangen. Het geld dat hiermee wordt vrijgespeeld, wordt ingezet voor de aanschaf van meer eigentijdse materialen die beter aansluiten bij de wensen en behoeften van de scholen.

In het voorjaar is besloten om de lopende beheer- en exploitatieovereenkomst binnensportaccommodaties en zwembaden met de huidige exploitant Optisport met twee jaar te verlengen.

Om sporthal 't Dok beter geschikt te maken voor sporters met een beperking is in 2015 besloten extra middelen beschikbaar te stellen voor technische aanpassingen. Begin 2016 zullen de werkzaamheden plaatsvinden. Zo zal de toegang tot de zaal voor rolstoelers worden verbeterd.

De besturen van de Dronter sportverenigingen zijn in 2015 twee keer bijeen geweest tijdens het zogenaamde sportplatform. Dit jaar waren voetbalvereniging BAS Biddinghuizen (april 2015) en Optisport (oktober 2015) de gastheren. Tijdens deze bijeenkomsten is onder andere gesproken over: het vrijwilligersbeleid, positief coachen, alcoholmatigingsbeleid bij sportverenigingen, de toekomst van zwembad Overboord en het accommodatiebeleid.

Tot slot kan worden gemeld dat in 2015 het Nederlands Club Kampioenschap wielrennen (tijdrijden) en de Zuiderzeeronde in Dronten zijn verreden. Ook in de jaren 2016 en 2017 zal dit wielerevenement met landelijke uitstraling in Dronten plaatsvinden.

Cultuur

In 2015 zijn activiteitsubsidies kunst en cultuur verleend aan: Internationaal Zomerfestival ("Travelling in Baroque"), XL Festival, Stichting Wende 2001, Joy-4all, Trekker Trek Swifterbant en Stichting 70 jaar herdenken & bevrijding.

De afspraken met stadsbeiaardier F. Reynaert zijn gewijzigd. De beiaardier speelt 10 keer per jaar, verspreid over het gehele jaar, op het carillon van het gemeentehuis en niet meer tweemaal per jaar een reeks van vier concerten in één maand.

De lokale omroep heeft voor 2015 een subsidie gekregen onder de voorwaarde dat de omroep gaat voldoen aan de eisen van de Mediawet 2008 en de subsidieverplichtingen. De omroep is er niet in geslaagd om aan deze eisen te voldoen. Daarom is de tweede termijn van de subsidie 2015 niet uitbetaald. Hierop heeft de omroep het faillissement aangevraagd.

Het onderhoud van de kunst in de openbare ruimte is in 2015 uitgevoerd door het bedrijf Kunstwacht. Een nieuw kunstwerk voor woonwijk De Gilden is geplaatst op 27 november 2015. Het kunstwerk "Infinity" van kunstenaar Koen Vanmechelen is een markant object in de wijk. Door het overlijden van kunstenaar Cyril Lixenberg zal een nieuwe overeenkomst moeten komen met de erven Lixenberg voor de bruiklenen van de kunstwerken van Lixenberg.

Op 12 en 13 september 2015 heeft de gemeente Dronten voor het eerst meegedaan aan de nationale Open Monumentendag. Op deze dag is de brochure "Monumenten in de gemeente Dronten" verschenen. Op verschillende monumenten is het monumentenschild van Dronten aangebracht. In 2015 is het rijk de procedure gestart voor de aanwijzing van twee archeologische rijksmonumenten in de gemeente Dronten. Het gaat om twee vindplaatsen van neolithische nederzettingen (Swifterbantcultuur) bij Swifterbant. De daadwerkelijke aanwijzing verwachten we in 2016.

Op 26 november 2015 heeft de gemeenteraad de cultuurvisie 2015 Dronten "DE KRACHT VAN CULTUUR" vastgesteld.

Brede Pas (sport, cultuur en winkeliers)

In 2015 is een ontwerp gemaakt voor de invoering van de Brede Pas (werktitel). De Brede Pas is een servicekaart voor alle inwoners. De Pas geeft toegang tot kortingsacties bij diverse aanbieders in Dronten zoals sportverenigingen, winkeliers en aanbieders van culturele activiteiten. In sessies is met deze aanbieders van gedachten gewisseld op welke wijze de Pas vormgegeven kan worden. Inmiddels hebben diverse sportverenigingen, winkeliers, de Meerpaal en de FlevoMeer Bibliotheek aangegeven deel te willen nemen aan de servicekaart. De Brede Pas wordt tevens ingezet om de toegang tot maatschappelijke participatie (de toegankelijkheidsbijdrage) te vereenvoudigen.

In 2016 zal een aanbesteding plaatsvinden voor het systeem van de Brede Pas. Ook zal gestart worden met de implementatie en worden aanbieders verder geïnformeerd en betrokken.

Nieuwe wetgeving in 2015: bibliotheek en erfgoed

De Wet stelsel openbare bibliotheekvoorzieningen (Wsob), kortweg Bibliotheekwet, is per 1 januari 2015 in werking getreden. Deze wet heeft geleid tot enkele aanpassingen in de subsidieverlening aan FlevoMeer Bibliotheek en in de bijbehorende uitvoeringsovereenkomst.

Informatie wordt in toenemende mate digitaal verspreid en digitaal gezocht. Het informatielandschap verandert en de bibliotheek verandert mee. De fysieke en de digitale bibliotheek vullen elkaar aan. In de nieuwe Bibliotheekwet wordt de toegang tot digitale informatie geregeld en worden de maatschappelijke functies van de bibliotheek (lezen, leren, informeren, ontmoeting, cultuur en debat) verankerd. De bibliotheek heeft een groot bereik en helpt mensen om zelfredzaam te zijn en te participeren.

De nieuwe Erfgoedwet is op 8 december 2015 door de Eerste Kamer aanvaard. De wet bundelt bestaande regelgeving voor het behoud en beheer van cultureel erfgoed. Door de late behandeling in de Eerste Kamer is de Erfgoedwet niet ingegaan op 1 januari 2016. Waarschijnlijk wordt 1 juli 2016 de ingangsdatum. Op 17 december 2015 heeft de gemeenteraad de nieuwe Erfgoedverordening 2016 vastgesteld, die de Erfgoedverordening 2010 zal vervangen. De nieuwe verordening gaat in op de dag dat de Erfgoedwet in werking treedt. De nieuwe verordening bevat vooral technische wijzigingen, zoals aanpassingen in gebruikte begrippen (die zijn in overeenstemming gebracht met de Erfgoedwet) en verwijzingen naar nieuwe wetsartikelen.

Toekomstvisie zwembaden

De gemeente Dronten beschikt over 3 gemeentelijke zwembaden. Dronten heeft een binnenbad (Overboord) en Biddinghuizen en Swifterbant hebben beiden een buitenbad (De Alk en De Abelen). De gemeenteraad heeft op 28 mei 2015 besloten om nader onderzoek te verrichten naar de nieuwbouw van een klein zwembad Overboord. Verder is besloten om de buitenbaden open te houden en nader onderzoek te verrichten naar welke vormen van burgerparticipatie mogelijk zijn. Om te komen tot een gedragen voorstel voor een kleiner zwembad is klankbordgroep Overboord met de gebruikers (verenigingen) en de huidige exploitant opgericht. Inmiddels zijn de wensen van de gebruikers bekend en is een meervoudige onderhandse aanbesteding voor het uitbrengen van een adviesrapport met plan van aanpak uitgeschreven. Eind januari 2016 wordt de opdracht gegund. Voor wat de buitenbaden betreft zijn beide dorpsbelangen de mogelijkheden tot burgerparticipatie aan het inventariseren.

Ontwikkeling MFG Swifterbant

Op 24 april 2014 heeft de gemeenteraad ingestemd met de financiële kaders en de benodigde middelen voor de ontwikkeling (exclusief die van de 30 sociale huurwoningen). Aan de gemeentelijke bijdrage zijn destijds wel voorwaarde verbonden als het ging op het uitzicht op een daadwerkelijke realisatie en een haalbare exploitatie. Op 1 april 2015 heeft de Stichting de Oeverwal haar plannen ten aanzien van het MFG Swifterbant gepresenteerd en onderbouwd met visie, draagvlak en financiën en heeft het college geconstateerd dat er aan de gestelde voorwaarden was voldaan. Uitzondering hierop vormde het feit dat de Stichting nog geen passende oplossing had gevonden voor de 30 sociale huurwoningen.

Om tot een daadwerkelijke realisatie te komen, ontbrak derhalve een opdrachtgever/ exploitant voor 30 sociale huurwoningen. De in eerste instantie gezochte oplossing bij OFW is hier helaas niet gevonden. Conform de toezegging van het college, dat als er een volwaardig plan lag, deze zoektocht met een inspanningsverplichting actief te willen ondersteunen, zijn gesprekken gevoerd met diverse beleggers en zorgaanbieders. Ook met de adviseur en door de Stichting beoogd bouwer, zijn gesprekken gevoerd. Helaas is (nog) geen partij gevonden die de rol van opdrachtnemer/ eigenaar van de sociale huurwoningen op zich wil nemen.

Eind 2015 zijn de alternatieve mogelijkheden van een grotere gemeentelijke rol, als opdrachtgever/ eigenaar, van deze 30 sociale huurwoningen in beeld gebracht. Vanuit haar maatschappelijke en volkshuisvestelijke verantwoordelijkheid en de constatering dat de gemeente toereikende financiële mogelijkheden heeft en de aanwending hiervan naar het laat aanzien geen negatieve financiële gevolgen heeft, wordt in de eerste helft van 2016 een raadsvoorstel voorbereid.

Ontwikkeling fase 2 MFG Biddinghuizen

Voor wat de realisatie van het project MFG2 te Biddinghuizen betreft is de haalbaarheidsstudie in overleg met de Stichting MFG2 succesvol afgerond. Op basis van deze haalbaarheidsstudie zijn de financiële kaders voor het project hernieuwd vastgesteld door de gemeenteraad in november 2015. In 2016 zal de planuitwerking plaats gaan vinden en zal een samenwerkingsovereenkomst het startsein moeten zijn voor de daadwerkelijke voorbereiding en realisatie van dit project. Hiervoor volgt nog een concreet voorstel in de raad met de besteding van financiële middelen van het project.

Pioniersbarak

Voor de realisatie van een replica van de pioniersbarak in combinatie met de herinrichting van het dierenpark zouden de betrokken partijen in 2015 een realisatie- en exploitatieplan indienen. Planvorming is ernstig vertraagd door de bestemmingsplanprocedure. Het plan is pas in het najaar van 2015 onherroepelijk geworden. Hierdoor zijn ook de verkoopinspanningen voor het appartementengebouw een tijdlang op een laag pitje gezet. De opbrengst van de grondverkoop voor het appartementengebouw is

weer van belang voor de herinrichting. In 2016 worden de verkoopactiviteiten voor het appartementengebouw en daarmee ook de planvorming voor het park weer opgepakt.

Indicatoren/ kengetallen bestand beleid

	Werkelijk 2014	Begroot 2015	Werkelijk 2015
Indicatoren bestand beleid:	180	180	180
Aantal ha dorpsbossen	€ 7,50	€ 7,50	€ 7,50
Kosten instandhouding dorpsbossen per inwoner van Dronten	€ 0,17	€ 0,16	€ 0,16
Aantal speelplaatsen	120	120	120
Gemiddelde kosten per speelplaats	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000
Gemiddeld aantal speeltoestellen per speelplaats	5	5	5
Aantal ha openbaar groen	232	235	237
Kosten instandhouding openbaar groen per inwoner van Dronten	€ 55,00	€ 54,00	€ 54,00
Kosten onderhoud openbaar groen per m2 per jaar	€ 1,00	€ 0,95	€ 0,95
Aantal dorpshuizen	2	2	2
Aantal bibliotheekvestigingen	3	3	3
Aantal leden bibliotheek totaal****	13.939	13.500	13.595
Aantal leden bibliotheek 0-18 jaar****	8.835	8.300	8.778
Percentage bevolking lid bibliotheek	35%	34%	34%
Omvang collectie	66.309	60.000	63.031
Aantal voorstellingen grote zaal de Meerpaal	53	40	35
Bezettingsgraad grote zaal de Meerpaal	42%	50%	38%
Aantal voorstellingen kleine zaal de Meerpaal	23	20	22
Bezettingsgraad kleine zaal de Meerpaal	54%	60%	46%
Aantal binnensportaccommodaties *	11	12	11
Aantal buitensportcomplexen **	4	4	4
Aantal zwembaden	3	3	3
Aantal sportverenigingen gebruik makend van gem. binnensportaccommodaties ***	21	20	20

*= 10 gymlokalen/sportzaal/sporthal en zwembad Overboord/ bij de begroting werd uitgegaan van de oplevering gymzalen Perron. Oplevering daadwerkelijk in 2016.

**= 3 voetbalaccommodaties en 1 multi-accommodatie aan de Educalaan; als we hockey, korfbal, atletiek, softbal en de buitenbaden als aparte complexen rekenen, wordt het aantal 10.

***= volgens opgaaf Optisport

**** cijfers per 30 juni 2015, cijfers per 31 december nog niet bekend.

Wat heeft het gekost?

Programma 5

Lasten	Werkelijk 2014	Begroting 2015 voor wijziging	Begroting 2015 na wijziging	Werkelijk 2015	Verschil
Totaal lasten	16.685.645	14.995.182	16.364.393	15.556.520	807.873
Totaal baten	3.295.684	2.474.576	2.355.108	2.784.893	429.785-
Exploitatieresultaat	13.389.961	12.520.606	14.009.285	12.771.626	1.237.659
Toevoeging aan reserve	1.422.872	780.907	698.773	698.773	-
Onttrekking aan reserve	1.687.459	1.116.786	2.263.824	2.239.512	24.312
Resultaat na mutaties in reserves	13.125.374	12.184.727	12.444.234	11.230.887	1.213.347

Opmerking: -/- bij lasten, resultaat en toevoeging reserves is een nadeel. -/- bij baten en onttrekking reserves is een voordeel

Analyse begroting 2015 (na wijziging) versus werkelijkheid 2015

Het programma Cultuur, recreatie en welzijn sluit het jaar 2015 af met een positief resultaat van € 1.238.000. Het positieve resultaat op het programma lichten we hieronder toe.

Overhevelingen (€ 783.000 voordeel)

In de maand februari 2016 heeft de gemeenteraad besloten dat de onderstaande budgetten voor dit programma mogen worden overgeheveld naar het jaar 2016 (deze budgetten maken onderdeel uit van het rekeningsaldo 2015):

- Vervanging en groot onderhoud speeltoestellen (€ 55.000);
- Boerenerven en fruitteelhagen (€ 13.000);
- Fietsknooppuntenroute (€ 29.000);
- Voorzieningenniveau Swifterbant (€ 435.000);
- Brede Impuls combinatiefunctie – buurtspportcoach (€ 90.000);
- Pioniersbarak (€ 70.000);
- Maatschappelijk Fonds (€ 20.000);
- MFG Biddinghuizen (€ 30.000)
- Zwembad Overboord Dronten (€ 40.000).

Toelichting financiën

- Hogere huuropbrengsten binnensportaccommodaties € 32.000;
- Hogere huuropbrengsten buitensportaccommodaties € 12.000;
- Onttrekking vanuit voorziening gebouwen € 385.000. De onttrekking dekt de kosten groot onderhoud welke niet begroot zijn.

Mutaties reserves (€ 24.000 nadeel)

De onttrekking uit de reserves zijn volgens besluitvorming verwerkt. Behalve de lagere onttrekking betreft Bijsselseweg € 22.000 en lagere kapitaallasten investeringen (rentaanpassing).

Programma 6 Sociale voorzieningen en maatschappelijk werk

Algemene omschrijving

Dit programma omvat activiteiten die gericht zijn op bijstandsverlening, activering & re-integratie, inkomensondersteuning voor minima, uitvoering van de Wet sociale werkvoorziening, het programma jeugd, wijk- en buurtbeheer, inburgering, algemeen maatschappelijk werk, zorg, kinderopvang, peuterspeelzaalwerk en uitvoering van de Wet maatschappelijke ondersteuning. Daarnaast valt binnen dit programma twee van de drie transities (Participatie en AWBZ) en het programmabureau dat de transities aanstuurt en coördineert.



Vastgestelde beleidsnota's:

- Besluit eigen bijdragen en financiële tegemoetkomingen 2013
- Debiteurenbeleid Dronten 2013
- Afstemmingsverordening Sociale Zaken 2013
- Verordening handhaving Sociale Zaken 2013.
- Ontwikkelingsvisie en aanpak wijk- en buurtbeheer 2011-2015
- Beleid Toezicht en Handhaving kinderopvang en peuterspeelzaalwerk 2013
- Boeteverordening Wet inburgering nieuwkomers 2010
- Kaderstelling Wet inburgering 2007
- Programma jeugdbeleid 2009
- Beleidskaders herstructurering sociale werkvoorziening 2012
- Drieluik Sociale Visie 2030 (2013)
- Visie Awbz 'samen een eigentijdse aanpak voor Dronten ontwikkelen'
- Visie Jeugdhulp Dronten 2014 - 2017
- Visiedocument Dronten@work 2014
- Beleidsplan Transitie Sociaal Domein 2014
- Verordening Wmo 2015
- Verordening Jeugdhulp 2015
- Verordening tegenprestatie 2015
- Verordening loonkostensubsidie 2015
- Verordening individuele studietoelage 2015
- Re-integratie verordening participatiewet 2016

Wat wilden we bereiken in 2015?

Nieuw beleid

Op basis van de ervaringen en resultaten is de conclusie dat het beleid sociaal domein stevig staat en dat er geen noodzaak is tot nieuw beleid en/of om de doelen en uitgangspunten aan te passen. In de 'Actualisatie beleid en uitvoering Sociaal Domein 2016' is de ingezette koers verder uitgewerkt en zijn thema's en speerpunten voor de komende jaren beschreven.

Bestaande ontwikkelingen in 2015 die doorlopen in 2016

Na een intensieve voorbereidingsperiode zijn we sinds 1 januari 2015 verantwoordelijk voor een omvangrijk extra takenpakket op het gebied van Wmo, Jeugd en Participatiewet.

In het beleidsplan Transitie Sociaal Domein 2015-2018 is gekozen voor een groeimodel. De eerste jaren van de beleidsperiode gebruiken we om te ontwikkelen, bij te sturen en te leren van wat werkt en wat niet tot de gewenste resultaten leidt. De transformatie die nodig is om dit te realiseren is een meerjarig proces. Ons kader blijft om de taken budgettair neutraal in te voeren, ondanks de negatieve bijstelling van de budgetten in de mei- en septembercirculaire van 2015.

Transitie Sociaal Domein

We kijken terug op een veelbewogen jaar, waarbij een goede start is gemaakt met het doorvoeren van de veranderingen in het sociaal domein. Aan de hand van de voortgang- en kwartaalrapportages is de raad periodiek geïnformeerd over de ontwikkelingen. Hieronder een aantal belangrijke voortgangspunten.

- De Dronter Koers is goed aangeslagen; de toegang tot ondersteuning of hulp is over het algemeen laagdrempelig en goed geregeld. De samenwerking met onze partners, het onderwijs en de huisartsen verloopt goed. De lijnen zijn kort en men komt snel met elkaar in contact. Dit bevordert de samenwerking (domein overstijgend);
- Wat betreft de instroom van cliënten kunnen we constateren dat voor de Wmo het aantal inwoners met een voorziening ongeveer gelijk is aan 2014. Voor de Jeugdwet geldt dat er minder inwoners gebruik hebben gemaakt van voorzieningen dan verwacht. De verwachting was dat het klantbestand voor de Participatiewet zou toenemen met 52 klanten. De stijging is echter beperkt gebleven tot 11 klanten;
- Op basis van de gerealiseerde kosten Wmo en Jeugd kunnen we stellen dat we financieel in de pas lopen. Ook voor de Participatiewet zijn zowel de uitgaven van het BUIG-budget als het Participatiebudget (re-integratie en Wsw) binnen de gestelde kaders blijven.

Daarnaast zijn er een aantal stappen gezet om het aanbod beter af te stemmen op de behoefte. We constateren dat het inkoopproces succesvol is verlopen gezien de hectiek van het eerste jaar en tijdsdruk waaronder dit is vorm gegeven. Ook zijn er goede vorderingen gemaakt ten aanzien van de regionale samenwerking bij alle drie transitie in het sociaal domein. (Zie ook 'Actualisatie beleid en uitvoering Sociaal Domein 2016', hoofdstuk 2.)

a. Regionale samenwerking sociaal domein

Op verschillende thema's binnen de Wmo en Jeugdwet werken we regionaal samen met de Flevolandse gemeenten in de centrumregeling Sociaal Domein. Ook wordt samengewerkt in het Regionaal Werkbedrijf Flevoland, o.a. voor het realiseren van garantiebanen.

Binnen de centrumregeling wordt de inkoop van regionale Jeugdhulp georganiseerd. Dit is een complex proces. Andere thema's die opgepakt worden zijn kindermishandeling en huiselijk geweld (vormgeving Veilig Thuis Flevoland en Oranjehuis). De zogenoemde vangnet thema's zoals maatschappelijke opvang, vrouwenopvang, verslavingszorg en beschermd wonen worden in regionaal verband uitgevoerd door de centrumgemeente Almere. Al deze Wmo gerelateerde punten zijn gebundeld in een kadernota en uitvoeringsplan Regionaal Kompas Flevoland 2015 – 2017.

b. Bedrijfsvoering sociaal domein

2015 is wat betreft administratie, systemen en processen een uitermate complex jaar geweest. Hoogste prioriteit in het overgangsjaar was het waarborgen van de zorgcontinuïteit. Ondanks de gebrekkige gegevensoverdracht en grote druk om de uitvoering operationeel te krijgen, is het gelukt om de zorgcontinuïteit te realiseren. Daarbij heeft het perspectief van de inwoners voor de gemeente Dronten altijd voorop gestaan. Het heeft de gemeente echter veel tijd en capaciteit gekost om de administratieve

en financiële processen in goede banen te leiden. Met name het overgangsrecht bij de Wmo en Jeugdwet was ingewikkeld. Daarnaast hebben ook het vaststellen van de eigen bijdragen met alle veranderingen en het inregelen van het trekkingsrecht uitgevoerd door de SVB (Sociale Verzekeringsbank) veel voeten in aarde gehad.

Wmo

Met de invoering van de Wmo 2015 is de gemeente vanaf 1 januari 2015 verantwoordelijk voor begeleiding en ondersteuning. Voor de uitvoering van de nieuwe taken ontvangen we in 2015 een bedrag van circa € 4.235.000 (septembercirculaire 2015). Dit bedrag is gebaseerd op historische gegevens. Daar waar we in eerste instantie uitgingen van een licht groeiperspectief ten opzichte van het implementatiejaar 2015, zien we nu dat het Wmo-budget daalt vanaf 2016. Dit terwijl de vraag naar zorg, onder andere door de toenemende vergrijzing, naar verwachting zal stijgen. De opgave om de vraag naar ondersteuning (huishoudelijke hulp, begeleiding, dagbesteding en kortdurend verblijf) terug te dringen en meer in te zetten op preventie en algemene voorzieningen wordt hierdoor alleen maar groter.

Gedurende het jaar 2015 is het totaal aantal inwoners dat gebruik maakt van de verschillende Wmo voorzieningen stabiel gebleven. Het totaal ligt lager dan verwacht in het beleidsplan. Het uitgangspunt uit het beleidsplan om een verschuiving van het aantal inwoners met een PGB (persoonsgebonden budget) naar ZIN (zorg in natura) te realiseren is langzaam zichtbaar. Op basis van de realisatiecijfers 2015 (stand medio maart) kunnen we concluderen dat we het jaar afsluiten met een positief saldo van ruim € 379.000. De overschrijding op de nieuwe taken (maatwerk begeleiding/ ondersteuning) ZIN wordt gecompenseerd door lagere uitgaven voor de PGB's en de stelpost.

Dronten heeft voor de huishoudelijke hulp toelage in 2015 € 378.780 ontvangen. Voor 2016 is € 384.467 beschikt en vertaald in de algemene uitkering. De realisatie in 2015 is € 11.000. Met betrokken aanbieders zijn afspraken gemaakt over de inrichting hiervan vanaf 1 mei 2015. Op basis van een eerste evaluatie is besloten om de eigen bijdrage van gebruikers te verlagen. Dit budget is in het leven geroepen om de gevolgen van de kanteling in de Wmo op het gebied van hulp bij het huishouden op te vangen voor de jaren 2015 en 2016. Inmiddels is er via nieuwsbrieven vanuit het ministerie aangegeven dat de regels aangaande de Huishoudelijke Hulp Toelage (HHT) versoepeld zijn. Het resterende budget is overgeheveld naar 2016.

Participatiewet

a. Invoering Participatiewet

Ook voor de Participatiewet/ re-integratie heeft het Rijk extra kortingen doorgevoerd. In het 'Beleidsplan Transitie Sociaal Domein 2015-2018' (beleidsplan TSD) hebben we geconstateerd dat er sprake is van een grotere en complexere doelgroep die met steeds minder middelen moet worden ondersteund richting arbeidsmarkt. Het gemiddeld budget per uitkeringsgerechtigde zou bij ongewijzigd beleid met meer dan 30% afnemen. De raad heeft in 2014 bij de vaststelling van het beleidsplan TSD voor 2015 en 2016 uit de bestemmingsreserve extra budget beschikbaar gesteld voor de uitvoering van de Participatiewet. Om alle doelgroepen te kunnen ondersteunen, is het gezien de financiële druk van de uitvoering Wsw op het participatiebudget en de korting op het re-integratiebudget nodig om te onderzoeken hoe de uitvoering van de Wsw/ Participatiewet efficiënter en effectiever kan. Samen met de gemeente Kampen zijn we dit onderzoek gestart. In het eerste kwartaal van 2016 hebben we de raad een actualisatie van het beleid sociaal domein aangeboden. Hierin staat beschreven hoe we omgaan met het nieuwe financiële kader.

In het beleidsplan is een prognose gegeven dat het klantenbestand dat in het kader van de Participatiewet een uitkering ontvangt met 52 klanten zou stijgen. Dit is in 2015 beperkt gebleven tot een stijging van 11 klanten. Waarbij de stijging met name heeft plaatsgevonden in het laatste kwartaal. Het totale klantenbestand bedroeg gemiddeld 635 over het jaar 2015. Gedurende het jaar 2015 zijn 109 mensen na intensieve bemiddeling door het werkgeverscontactteam naar werk begeleidt (deels met

behoud van uitkering). Veel werkgevers hebben in 2015 een werkplek geboden aan de doelgroep; in totaal circa 120 werkplekken. Ongeveer 40 werkgevers zijn sinds 2014 erkend met het keurmerk DeWerkplek! Naast de individuele matching worden er steeds meer meerjarenafspraken gemaakt (o.a. Coloriet, Albert Heijn en Walibi). Daarnaast is een klein comité actief waarin diverse productiebedrijven (o.a. CM Packaging, Schaap etc) samenwerken om banen voor de doelgroep te creëren die tegelijk als ambassadeur optreden naar collega bedrijven. Ook zijn in het kader van de uitbreiding van der Staay Foodgroup afspraken gemaakt om meerdere mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt een kans te bieden. Daarnaast heeft de gemeente zelf ook de ambitie uitgesproken om meer mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt een plek binnen de gemeente te bieden. De campagne De Werkplek met o.a. nieuwsbrief en 'Werkplek on tour' werpt zijn vruchten af.

Uitgaande van de begroting 2015 lopen we voor het onderdeel re-integratie financieel gezien in de pas. Ondanks de extra korting op de rijksbijdrage hebben wij het jaar af kunnen sluiten met een (incidenteel) positief saldo van € 50.000. Het saldo van € 188.000 voor de Wsw wordt veroorzaakt door een incidenteel financieel voordeel als gevolg van het niet omzetten van tijdelijke contracten in vaste. In totaal bedraagt de eindstand voor het Participatiebudget € 238.000.

b. Arbeidsmarktkansen & Flevoland; sociale en arbeidsactivering (ESF subsidie)

De gemeente Dronten heeft samen met andere Flevolandse gemeenten een subsidieaanvraag ingediend bij het Europees Sociaal Fonds (ESF). Er zijn twee projecten, nl. FOW2 (gestart in 2013) en FOW 1 (gestart in 2014).

FOW2 (periode 28-12-2013 t/m 31-10-2015)

Het project richt zich op jongeren in de leeftijd van 15 tot 27 jaar zonder inkomen of werk en die niet in beeld zijn bij de hulporganisaties. De re-integratie consultants bieden concrete oplossingen en helpen deze jongeren de weg (terug) te vinden naar school, werk of een vervolgvoorziening. Daarnaast proberen de re-integratie consultants een brug te slaan tussen de maatschappelijke organisaties binnen de gemeenten, zodat de samenwerking wordt geoptimaliseerd. Een passend vervolg kan zijn de weg naar onderwijs of werk, maar ook naar speciale vangnetvoorzieningen of zorg. De projectperiode FOW2 is inmiddels afgerond. In de loop van 2016 worden de resultaten bekend.

FOW1 (periode 01/05/2014 t/m 30/04/2016)

Dit project valt onder de nieuwe ESF programmaperiode 2014-2020. De activiteiten waarop ingezet kan worden, moeten gericht zijn op het vergroten van de kans op arbeid voor diverse doelgroepen. De gemeente Dronten heeft diverse activiteiten ontwikkeld die de klant kan ondersteunen hierin. De resultaten van dit project zullen naar verwachting eind 2016 bekend worden.

c. Voortgang regionaal werkbedrijf Flevoland

Het regionale werkbedrijf Flevoland is sinds juni 2015 van start gegaan. De werkprocessen en instrumenten die in het kader van de Participatiewet worden ingezet zijn regionaal geharmoniseerd. Samen met de werkgevers en werknemersorganisaties wordt gewerkt aan een agenda waarmee mensen met een indicatie voor de banenafpraak een kans wordt geboden. De 5 Flevolandse gemeenten, UWV, en de werkgevers en werknemersorganisaties zetten deze positieve ontwikkeling de komende periode verder door. Het gezamenlijke doel is om 400 werkplekken in Flevoland in de jaren 2015-2016 in het kader van de wet banenafpraak te bereiken (250 bij particuliere werkgevers en 150 bij de overheid). Sinds de nulmeting zijn er 194 banen bijgekomen. Dit is 49% van het totaal dat eind 2016 moet zijn bereikt. In 2015 (na invoering van de participatiewet) zijn er naar verhouding vier keer zoveel banen bijgekomen in vergelijking met de twee voorgaande jaren.

d. AMIF-aanvraag; (Europese Asiel-, Migratie- en Integratiefonds)

De AMIF aanvraag is in 2015 helaas afgewezen. De cofinanciering wordt nu ingezet voor eenzelfde doelstelling maar dan met een lagere financiële inzet omdat de Europese subsidie niet beschikbaar is. Het doel van de pilot 'Brede aanpak statushouders' is tweeledig. In de eerste plaats wordt inzicht verkregen in (en vastgesteld) de arbeidsmogelijkheden van de statushouders. In de tweede plaats is het doel het bevorderen van de uitstroom van de statushouders in Dronten richting reguliere arbeid. De pilot moet leiden tot brede aanpak voor statushouders gericht op integratie en uitstroom naar reguliere arbeid.

e. Onderzoek nieuwe uitvoeringsstructuur WSW en Participatiewet

De gemeenten Kampen en Dronten hebben een analyse gevraagd van mogelijke varianten voor een nieuwe uitvoeringsstructuur voor de Wsw en de Participatiewet waarbij rekening gehouden wordt met drie opgaven:

1. De maatschappelijke opgave om mensen naar werk te leiden;
2. De financiële opgave om verschillende doelgroepen te begeleiden;
3. De meest passende uitvoeringsstructuur.

De besluitvorming staat gepland in mei 2016. Hieraan voorafgaand wordt de raad nog geïnformeerd. Na de besluitvorming wordt er een periode van een half jaar uitgetrokken voor de implementatiefase.

Jeugdwet

In 2015 is de gemeente verantwoordelijk geworden voor de uitvoering van de Jeugdwet. Door het invoeren van een nieuw objectief verdeelmodel (septembercirculaire 2015) voor de Jeugdwet lopen de kortingspercentages voor de gemeente Dronten verder op tot circa 25% in 2018. Dit betekent een extra korting van 1,4 miljoen euro ten opzichte van de al opgenomen korting in de meerjarenbegroting. Door deze ontwikkeling groeit het risico of we met de ingezette beleidsmaatregelen de beoogde transformatie tijdig en binnen het financiële kader kunnen realiseren. Het belang van preventie en een goed ingeregelde toegang (Dronter Koers) wordt nog belangrijker. In de actualisatie van beleid en uitvoering sociaal domein 2016 wordt hier nader op ingegaan.

Op basis van de realisatiecijfers 2015 (stand medio maart) is er een positief saldo van € 1.236.000 op het lokale deel van de Jeugdhulp (toegang, werkwijze & preventie en ondersteuning). Voor het regionale deel van de jeugdhulp lopen we in de pas met de begroting. We hebben de stelpost maar voor een deel nodig gehad. Het regionale deel wordt afgesloten met een positief saldo van € 285.000. Daarnaast heeft het rijk nog een extra korting doorgevoerd van € 59.000.

Over het geheel kunnen we concluderen dat we het jaar afsluiten met een positief saldo van € 1.463.000. Dit lijkt veel, maar op een totale korting van rond de 3 miljoen over de periode 2016-2018 is dit nog niet eens de helft van wat er gerealiseerd moet worden.

Integraal jeugdbeleid

Op het terrein van jeugdbeleid wordt in Dronten constructief samengewerkt tussen de verschillende partijen die actief zijn met en voor de jongeren. Zo zijn er door de buurtsportcoaches in samenwerking met verschillende organisaties meerdere beweeg- en sportactiviteiten uitgevoerd en zo is er in Dronten-West in samenwerking met De Meerpaal en de politie een chillpoint voor jongeren gerealiseerd (pilot). In het gebouw De Vierlander kunnen jongeren onder begeleiding van jongerenwerkers elkaar op vrijdagavonden ontmoeten. De jongeren zelf zijn betrokken geweest bij de inrichting van de ruimte. In 2016 wordt gekeken in hoeverre voortzetting van de pilot wenselijk en mogelijk is.

Volgend op landelijke ontwikkelingen heeft het onderwerp de-radicalisering onder jongeren in 2015 veel aandacht gehad. Frontlijnmedewerkers van zowel gemeentelijke instellingen als externe partijen (politie, jongerenwerk, VO-scholen en AZC) die mogelijkwerwijs in aanraking kunnen komen met radicaliserende moslim-jongeren hebben op initiatief en op kosten van de gemeente Dronten een cursus gevolgd. Het

accent van de cursus lag op het verkrijgen van inzicht in de Islam en het vroegtijdig opvangen van signalen die kunnen duiden op radicalisering. Verder zijn de contacten tussen gemeente en de (besturen van) moskeeën aangehaald, zodat problemen op het gebied van radicalisering op een open wijze met elkaar kunnen worden besproken.

Het terugdringen van het alcohol en middelen gebruik onder jongeren blijft één van de speerpunten van het gemeentelijk jeugdbeleid. Ook in 2015 is hier weer veel aandacht aan besteed door onder meer: de alcoholmatigingsconferentie in de Meerpaal, het alcohol vrije event voor jongeren in het gebouw van USRA/ Nirwana en het voorlichtingsproject Op Tijd Voorbereid voor de leerlingen in groep 8 van de basisscholen gaat in op de gevaren van verslaving aan genotmiddelen als alcohol en drugs. Dit programma wordt uitgevoerd door Tactus.

Minima

In mei 2015 is het armoedebeleidsplan 2015-2018 vastgesteld. Het beleidsplan geeft aan hoe het beleid de komende jaren wordt vormgegeven. Aanleiding voor het beleidsplan waren onder andere de wijzigingen in de wettelijke kaders, extra middelen vanuit het rijk met als doel de lokale armoede te bestrijden, schuldhelpverlening te versterken en de verandering in de risicogroepen binnen de totale doelgroep van het armoedebeleid. De Dronter Koers is een belangrijk aangrijpingspunt omdat deze de toegang tot de regelingen en voorzieningen en de werkwijze binnen het sociaal domein vertegenwoordigd.

De afgelopen maanden zijn de meeste bouwstenen van het armoedebeleid geïmplementeerd. Voor preventie bij allochtonen, zelfstandigen en jongeren is in overleg met de betrokken partners een plan gemaakt hoe ingezet kan worden op preventie van armoede bij de drie onderscheiden doelgroepen. Om in te kunnen zetten op vroegsignalering is een werkgroep in het leven geroepen. Deze werkgroep heeft geresulteerd in het opzetten van workshops voor professionals en vrijwilligers uit het maatschappelijk middenveld. Doel is hoe vroegsignalering op een professionele manier in te zetten. De collectieve zorgverzekering is inmiddels geïmplementeerd. De communicatiecampagne die samen met de Friesland en het maatschappelijk middenveld is vormgegeven heeft honderden aanmeldingen opgeleverd. Voor het stimuleren van vrijwilligersinitiatieven voor mensen die in armoede leven is de campagne "Het beste idee van Dronten" gestart. Er zijn 20 interessante ideeën binnengekomen. Een jury heeft een aantal winnaars geselecteerd die subsidie krijgen om hun idee uit te gaan voeren. Dit zal jaarlijks 2 maal worden herhaald zodat er steeds meer maatschappelijke initiatieven gericht op de doelgroep ontstaan. Tot slot is er voor de vangnetregelingen een communicatieplan opgesteld die in februari 2016 wordt uitgerold. Zo wordt er een folder ontwikkeld met de vangnetregelingen en worden workshops gehouden voor professionals in het maatschappelijk middenveld zodat de vangnetregelingen meer bekendheid krijgen onder de inwoners.

In 2015 is een ontwerp gemaakt voor de invoering van de Brede pas. De Brede Pas is een servicekaart voor alle inwoners. De Pas geeft toegang tot kortingsacties bij diverse aanbieders in Dronten zoals sportverenigingen, winkeliers en aanbieders van culturele activiteiten. In diverse sessies is met deze aanbieders van gedachte gewisseld op welke wijze de Pas vormgegeven kan worden. Inmiddels hebben diverse sportverenigingen, winkeliers, de Meerpaal en de Flevomeer bibliotheek aangegeven deel te willen nemen aan de servicekaart. De brede pas wordt tevens ingezet om de toegang tot maatschappelijke participatie (de toegankelijkheidsbijdrage) te vereenvoudigen. In 2016 zal een aanbesteding plaatsvinden voor het systeem van de Brede Pas en gestart worden met de implementatie. Verwachting is dat in september 2016 de eerste fase van de basisvariant van de Brede Pas start.

Vluchtelingenwerk

De taakstelling vanuit het rijk voor de opvang van statushouders is in 2015 verhoogd naar 70. Dit is een forse stijging geweest t.o.v. voorgaande jaren. Om Vluchtelingenwerk haar werkzaamheden in het kader van de maatschappelijke begeleiding aan statushouders in 2015 te kunnen laten voortzetten heeft de raad begin 2015 extra budget beschikbaar gesteld. In totaal zijn er in 2015 77 statushouders gehuisvest

in de gemeente Dronten. Gezien de stijging van de taakstelling in de afgelopen jaren is de verwachting dat de taakstelling de komende jaren zal toenemen (de taakstelling voor de eerste helft van 2016 is 48 statushouders). Middels de kadernota 2016 heeft de raad dan ook besloten voor de maatschappelijke begeleiding van deze doelgroep voor de komende jaren middelen beschikbaar te stellen.

In september 2015 heeft de raad de beleidsnotitie "Gelijke kansen in Dronten" vastgesteld. In deze beleidsnotitie wordt het beleid ten aanzien van statushouders uiteen gezet. Maatschappelijke begeleiding uitgevoerd door Vluchtelingenwerk is onderdeel van het beleid.

Vrijwilligers- en familiezorgbeleid

In 2015 is er gestart met Vraag Elkaar. Via de website van Vraag Elkaar kunnen mensen elkaar alles vragen én aanbieden. In juni 2015 is er een start geweest in de Meerpaal. Tijdens een workshop konden de aanwezigen aangeven welke vragen zij hadden en welke vragen van anderen zij konden vervullen. Bij de aftrap waren 100 inwoners aanwezig. Na de aftrap zijn honderden vragen uitgewisseld en beantwoord via Vraag Elkaar. In 2016 wordt Vraag Elkaar voortgezet met de Vraag Elkaar cafés in de verschillende kernen.

Ook is een nieuw project voor familiezorgers gestart. Bij Mantelkring Dronten kunnen familiezorgers iets voor zichzelf doen en meedoen aan allerlei activiteiten. Een mantelkring maatje kan thuis (bij bijvoorbeeld de partner) blijven, zodat de familiezorger met een gerust hart mee kan doen aan de activiteiten. In 2016 zal er ook een officiële start van dit project plaatsvinden.

Vrijwilligerswerk en vrijwilligers zijn belangrijk voor de Drontense samenleving. Om vrijwilligerswerk laagdrempelig te houden hebben we de Vrijwilligersverzekering in Dronten, kunnen vrijwilligers voor vragen en expertise terecht bij de Meerpaal en kan de Vrijwilligers Vacature Bank helpen bij het bemiddelen naar vrijwilligerswerk.

Aan het eind van 2015 is wederom de Jonge Vrijwilligers van het jaar gekozen uit een recordaantal van 13 aanmeldingen.

In de Meerpaal is in 2015 de Meerpaal Academie opgericht waarin ook cursussen voor vrijwilligers worden georganiseerd. Hierin wordt steeds beter de connectie en samenwerking opgezocht met professionele organisaties. Deze samenwerking wordt verder uitgebouwd in 2016 waarin de connectie tussen informele en formele partijen een speerpunt is.

Er zijn afspraken gemaakt met de Meerpaal over het bemiddelen van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt naar vrijwilligerswerk.

Vrijwilligers voeren ook de preventieve huisbezoeken uit onder de ouderen (75+) in Dronten. Zij ontvangen vooraf een training om deze gesprekken te voeren.

De gidsen van de gemeente Dronten zijn opgeleid in de methode Familiezorg en nemen dit mee bij de gesprekken met inwoners. Hiermee wordt aangesloten bij de Dronter Koers. Daarnaast hebben de gidsen via een informatiemarkt kennis gemaakt met een aantal informele organisaties binnen de gemeente die een rol kunnen spelen bij vragen van inwoners en het bevorderen van uitwisseling tussen formele en informele organisaties.

Peuterspeelzaal

We subsidiëren al jaren het peuterspeelzaalwerk. Het peuterspeelzaalwerk wordt uitgevoerd door Stichting Peuterspeelzaalwerk Dronten. Er zijn 7 peuterspeelzalen die samen 394 reguliere peuterplaatsen aanbieden. Daarnaast bieden de peuterspeelzalen 70 plekken voor Voor- en Voegschoolse Educatie (VVE, zie programma 4). Waarschijnlijk vindt in 2018 een harmonisatie van voorschoolse voorzieningen plaats. We zijn in gesprek met Stichting Peuterspeelzaalwerk over deze ontwikkeling.

Bestaande ontwikkelingen 2015

Participatiewet-inkomensdeel

Met ingang van 2015 wordt gewerkt met een nieuw verdeelmodel van het Sociaal en Cultureel Planbureau (SCP). Op basis van dit model hebben, volgens het Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid, 523 huishoudens in de gemeente Dronten kans een beroep te moeten doen op een uitkering.

Op basis van dit aantal wordt het budget van de gebundelde uitkering Participatiewet, Wet Inkomensvoorziening Oudere en gedeeltelijk Arbeidsongeschikte Werknemers (IOAW), Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) en de Bijstand voor zelfstandigen (Bbz) 2004 gebaseerd.

Het nieuwe verdeelmodel pakt ongunstig uit voor de gemeente Dronten, de doeluitkering is ten opzichte van 2014 met € 1.069.831 verlaagd. De gemeente Dronten heeft inmiddels, zowel tegen de toekenning over het jaar 2015 als de voorlopige toekenning over het jaar 2016, bezwaar aangetekend. De gemeente heeft verzocht om nadere informatie zodat wij het besluit van het ministerie kunnen toetsen op dit aantal (523).

Uitgaven bijstandsuitkering Participatiewet 2015:

De werkelijke uitgaven Inkomensdeel zijn in 2015 € 8.657.000. De werkelijk inkomsten zijn € 8.352.000. Per saldo is € 305.000 meer uitgegeven dan er ontvangen is van het Rijk. Om in aanmerking te komen voor de vangnetregeling, die gemeenten financiële compensatie biedt voor tekorten boven de 5% ten opzichte van het budget, heeft de gemeente maatregelen genomen om het tekort zoveel mogelijk te reduceren. Er is een plan van aanpak opgesteld, waarin onder andere de volgende maatregelen zijn opgenomen: taalcoach, intensiveren lokale werkgeversbenadering, interne werkplekken en deelname aan ESF subsidie. Deze maatregelen en de extra inspanningen op het gebied van Work Fast en een consequente uitvoering van handhaving hebben resultaat gehad. Het tekort is uitgekomen op 3,7% van de doeluitkering. In de slotrapportage 2015 gingen wij nog uit van een tekort van 6,8% wat een positief resultaat betekent van € 214.000 ten opzichte van de slotrapportage.

Participatiewet-inkomensdeel 2015

	Raming slotrapportage	Totaal 2015	Verschil
Uitgaven :			
Uitgaven PW Inkomensdeel	8.266.033	8.065.010	201.023
Uitgaven PW IOAW	400.508	383.840	16.668
Uitgaven PW IOAZ	59.699	60.679	-980
Overige uitgaven PW	135.773	147.582	-11.809
Totale uitgaven	8.862.013	8.657.111	204.902
Inkomsten :			
Doeluitkering PW	-8.294.717	-8.351.540	56.823
Resultaat Inkomsten Rijk minus uitgaven gemeente	-567.296	-305.571	261.725

Ontvangsten terugvordering en verhaal	-191.178	-143.084	-48.094
Resultaat PW inkomensdeel	-376.118	-162.487	213.631
Onttrekking bestemmingsreserve PW	-376.118	-162.487	-213.631

Bestemmingsreserve PW-inkomensdeel

Stand reserve 1-1-2015	1.150.043
Rente 2015	46.002
Storting volgens oorspronkelijke begroting	28.121
Mutatie vanuit voortgangsrapportage	-568.904
Mutatie vanuit slotrapportage	166.665
Mutatie vanuit jaarrekening	213.631
Nieuwe stand reserve 31-12-2015	1.035.558

Besluit Bijstandsverlening Zelfstandigen (BBZ)

De totale kosten en baten over 2015 geven het onderstaande beeld:

	<i>Kosten gemeente (voortgangs- rapportage)</i>	<i>werkelijk 2015</i>	<i>Verdeling bijdrage Rijk/gemeente</i>	<i>Kosten gemeente</i>
<i>Kosten werkzaamheden ZLF (incl. WSNP)</i>	246.340	298.041		298.041
<i>Kosten levensonderhoud</i>	270.000	221.231		
<i>Ontvangsten levensonderhoud</i>	-7.745	-46.797		
	262.255	174.433		
rijksvergoeding 75%			130.825	
kosten gemeente 25%	65.563		43.608	43.608
<i>Kapitaalverstrekking</i>	165.000	134.383		
Normbaten kapitaalverstrekking	103.191	103.482		
	61.809	30.900		
rijksvergoeding 75%			23.175	
kosten gemeente 25%	15.452		7.725	7.725
Normbaten kapitaalverstrekking	103.191	103.483		
Werkelijke ontvangsten	60.000	116.623		
Extra lasten gemeente	43.191	-13.140		-13.140
<i>Uitvoeringskosten artikel 56, eerste lid, BBZ</i>	185.000	151.899		

rijksvergoeding 90%		136.709	
kosten gemeente 10%	18.500	15.190	15.190
<i>Vaste component doeluitkering</i>	-23.661	-24.337	-24.337
<i>Aanvullende variabele vergoeding</i>	-53.806	-23.086	-23.346
Overige inkomsten		-696	-696
	311.580		303.045
Totale begroting	62.228		311.580
Overschrijding/Overschot	249.352		-8.535

De totale kosten van de regeling zijn in 2015 € 303.000. Met name de kosten voor schuldhulpverlening zijn in de afgelopen jaren gestegen. Gezien de stijging van de kosten voor deze regeling, is de begroting voor de komende jaren, middels de kadernota, aangepast.

Minimabeleid en bijzondere bijstand

In 2015 is het nieuwe armoedebeleidsplan in werking gesteld. Gedurende het jaar werd verwacht dat de kosten binnen het budget zouden blijven, echter de werkelijke kosten zijn hoger dan verwacht. De voornaamste oorzaken zijn:

- stijging van het aantal mensen dat in aanmerking komt voor bewindvoering;
- de verstrekte leenbijstand aan statushouders was in het laatste kwartaal van 2015 hoger dan verwacht;

	raming 2015 (beleidsplan)	Werkelijk 2015	Vershil
Toegankelijkheidsbijdrage	128.000	136.525	- 8.525
Individuele studietoelage	9.000	2.000	7.000
Leenbijstand statushouders	67.964	104.117	- 36.153
Individuele inkomensvoorschot	126.000	113.850	12.150
Kwijtschelding belastingen	317.000	317.000	-
Collectieve zorgverzekering	190.000	121.280	68.720
Individuele bijzondere bijstand*	183.000	260.942	- 77.942
Bijzondere bijstand bewindvoering	185.000	246.853	- 61.853
	1.205.964	1.302.567	- 96.603
Verhaal WWB	- 18.151	- 59.983	41.832
Verhaal BBZ		- 4.020	4.020
	- 18.151	- 64.003	45.852
	1.187.813	1.238.564	- 50.751

* Dit bedrag is inclusief de bijzondere bijstand BBZ ad € 67.150

Storting reserve SD 2015*

WMO	Begroot	Werkelijk	Storting/ Onttrekking
WMO nieuwe taken ZIN	1.855.062	2.710.596	
WMO nieuwe taken PGB	1.089.661	769.639	
WMO stelpost	601.727	-	
WMO Huishoudelijk ZIN	1.651.359	1.640.233	
WMO Huishoudelijk PGB	156.657	-	
WMO overig (uitvoering/alg voorzieningen)	449.672	317.983	
WMO inloop GGZ	123.726	110.895	
Totaal SD WMO 2015	5.927.864	5.549.346	378.518

Jeugd			
Toegang, werkwijze en preventie Lokaal	1.625.844	1.455.421	
Ondersteuning PGB Lokaal	2.084.379	1.654.809	
Ondersteuning ZIN Lokaal	1.649.146	1.701.792	
Stelpost Lokaal	688.685	-	
Jeugd taakstelling 2015	-58.647	-	
Hulp jeugd Regionaal	5.067.841	4.751.492	
Hulp in het kader van veiligheid Regionaal	792.131	1.088.829	
Stelpost LTA & overig	602.453	336.919	
Aanvulling projectbudget jeugd		12.876	
Totaal SD Jeugd 2015	12.451.832	11.002.138	1.449.694

Participatie			
Re-integratie incl. taakstelling	1.191.241	1.141.074	
WSW	2.131.294	1.943.671	
Totaal SD Participatie 2015	3.322.535	3.084.745	237.790

Totale storting in reserve sociaal domein 2015	2.066.002
---	------------------

* Dit zijn de voorlopige cijfers en er volgt nog een definitieve afrekening van o.a. de regio waardoor de cijfers nog kunnen wijzigen.

Indicatoren/ kengetallen bestaand beleid

	Werkelijk 2014	Begroot 2015	Werkelijk 2015
Indicatoren bestaand beleid:			
Aantal uitkeringsgerechtigden IOAW	25	27	29
Aantal uitkeringsgerechtigden IOAZ	4	6	4
Aantal uitkeringsgerechtigden Pw	589	650	602
Aantal aanvragen toegankelijkheidsfonds minimabeleid	758	700	790

Aantal aanvragen bijzondere bijstand (incl. inkomenstoeslag)	1.223	1.250	1.233
Gemiddelde kosten per toekenning bijzondere bijstand (incl. inkomenstoeslag)	385	300	675
Aantal kinderdagverblijven	9	10	9
Totaal aantal kindplaatsen op de kinderdagverblijven	323	330	305
Aantal locaties van buitenschoolse opvang	13	14	14
Totaal aantal plaatsen op de buitenschoolse opvang	530	550	525
Aantal gastouders	96	110	96
Aantal kindplaatsen bij gastouders	444	470	457
Aantal huisvesting statushouders	38	26	77
Aantal peuterspeelzalen	8	8	8
Totaal aantal peuterplaatsen op de peuterspeelzalen	192	192	192
Gemiddelde gemeentelijke subsidie/bijdrage per peuter	725	500	766
WMO*			
Aantal inwoners met lopende beschikking/ aanmelding HH	---	720	699
Aantal inwoners met lopende beschikking/ aanmelding maatwerk begeleiding	---	384	418
Aantal inwoners met lopende beschikking/ aanmelding individueel vervoer	---	308	315
Aantal inwoners met lopende beschikking/ aanmelding collectief vervoer	---	475	507
Aantal inwoners met lopende beschikking/ aanmelding rolstoel	---	319	322
Aantal inwoners met lopende beschikking/ aanmelding woonvoorziening	---	422	426
Totaal aantal inwoners met een Wmo-voorziening	---	1.876	1.614
Jeugd*			
Aantal jeugdigen dat gebruik maakt van ambulante jeugd-ggz (regionaal)	---	502	466
Aantal jeugdigen dat gebruik maakt van overig regionaal aanbod	---	183	**
Aantal jeugdigen dat gebruik maakt van lokale ondersteuning	---	502	350

*Met de invoering van de nieuwe Wmo en Jeugdwet per 1-1-2015 zijn de indicatoren aangepast. In lijn met de in beleidsplan Transitie Sociaal Domein beschreven dashboards heeft de raad over het afgelopen jaar drie rapportages ontvangen met kwantitatieve informatie:

- 3^e voortgangsrapportage over de periode januari tot en met mei 2015
- 3^e kwartaalrapportage over de periode januari tot en met oktober 2015
- 4^e kwartaalrapportage over de periode januari tot en met december 2015

De kengetallen hierboven zijn afkomstig uit de 4^e kwartaalrapportage transitie sociaal domein.

**Het werkelijk aantal jeugdigen dat gebruik maakt van regionale jeugdhulp is op moment van opstellen jaarrekening nog niet definitief bekend.

Wat heeft het gekost?

Programma 6

Lasten	Werkelijk 2014	Begroting 2015 voor wijziging	Begroting 2015 na wijziging	Werkelijk 2015	Vershil
Totaal lasten	26.439.496	43.182.146	44.262.343	40.855.914	3.406.429
Totaal baten	14.550.742	14.447.089	9.983.116	10.172.227	189.111-
Exploitatieresultaat	11.888.754	28.735.057	34.279.227	30.683.687	3.595.540
Toevoeging aan reserve	1.565.820	895.149	137.450	4.305.460	4.168.010-
Onttrekking aan reserve	2.040.459	108.750	1.762.510	3.592.886	1.830.376-
Resultaat na mutaties in reserves	11.414.115	29.521.456	32.654.167	31.396.261	1.257.906

Opmerking: -/- bij lasten, resultaat en toevoeging reserves is een nadeel. -/- bij baten en onttrekking reserves is een voordeel

Analyse begroting 2015 (na wijziging) versus werkelijkheid 2015

Het programma Sociale voorzieningen en maatschappelijk werk sluit het jaar 2015 af met een positief resultaat van € 3.596.000. Het positieve resultaat op het programma lichten we hieronder toe.

Overhevelingen (€ 1.056.013 voordeel)

In februari 2016 heeft de gemeenteraad besloten dat de onderstaande budgetten worden overgeheveld naar het jaar 2016 (deze budgetten maken onderdeel uit van het rekeningsaldo 2015):

1. Europees Subsidie Fonds (ESF) Re-integratie in de arbeidsmarktregio Flevoland (€ 123.000);
2. Armoedebeleidsplan 2015-2018: Preventie (€50.000);
3. Armoedebeleidsplan 2015-2018: Vroegsignalering (€ 28.000);
4. Armoedebeleidsplan 2015-2018: Initiatieven vanuit de samenleving (€ 25.000);
5. Armoedebeleidsplan 2015-2018: Vereenvoudiging toegang (Brede Pas) (€ 75.000);
6. Projectbudget implementatie Armoedebeleidsplan 2015-2018 (€ 20.000);
7. Projectbudget Participatiewet (€ 68.000);
8. Programmabudget Transitie Sociaal Domein (€ 52.000);
9. Projectbudget transitie Wmo (Awbz) (€ 39.000);
10. Wmo (waarderen familiezoekers) (€ 93.471);
11. Wmo (€ 328.040);
12. Project Brede aanpak statushouders (€ 143.442);
13. Uitbestede werkzaamheden op het beleidsterrein Wet sociale werkvoorziening (€ 11.060).

Toelichting financiën

WMO:

WMO woningaanpassingen en Rolstoelen

Deze posten geven per saldo een nadeel van € 40.000. Woningaanpassingen is € 11.000 voordeliger dan begroot, de post rolstoelen wordt met € 51.000 overschreden.

WMO Vervoer

Op post WMO vervoer is sprake van een voordelig saldo van € 92.000.

Algemene Voorzieningen WMO SZ

De post Algemene Voorzieningen WMO SZ laat een voordeel zien van € 7.800. Het betreft Collectief vervoer en SBGO Wmo monitor.

Maatwerk begeleiding WMO nieuw ZIN & PGB

De post Maatwerk begeleiding (WMO nieuw ZIN & PGB) laat een overschrijding zien van € 530.000. De overschrijding bestaat uit € 550.000 nadeel op WMO nieuw ZIN & PGB, een positieve taakstelling (meer ontvangen vanuit het rijk) in 2015 van € 14.000 op dit onderdeel en een voordeel van € 6.000 voor verhaal werk en bijstand.

Gestructureerd Huishouden ZIN & PGB

De post Gestructureerd Huishouden ZIN & PGB laat een positief saldo zien van € 168.000. Het saldo bestaat uit € 163.000 Gestructureerd Huishouden ZIN & PGB en een positieve taakstelling (meer ontvangen vanuit het rijk) in 2015 op dit onderdeel van € 5.000.

Opvang en beschermd wonen WMO

De post Opvang en Beschermd Wonen WMO laat een voordelig saldo zien van € 13.000. Dit betreft inloop GGZ en crisisopvang.

Algemene Voorzieningen WMO MO & Uitvoeringskosten WMO

Deze posten laten een voordeel zien van € 868.000. Het voordeel bestaat uit: € 93.000 minder uitgaven ten behoeve van het project "waardering familieverzorgers" dat overloopt naar 2016, € 602.000 aan niet gebruikte stelpost WMO 2015, € 132.000 minder uitgaven inhuur personeel en uitgaven uitbestede werkzaamheden WMO, € 22.000 minder uitgaven aan indicatiestellingen en een overig voordeel van € 19.000.

Participatiewet:

Inkomensdeel

Het inkomensdeel laat een voordeel zien van € 214.000 ten opzichte van de slotrapportage 2015. Dit voordeel leidt tot een lagere onttrekking uit de Bestemmingsreserve Inkomensdeel.

Sociale werkvoorziening

In 2015 is een eenmalig voordeel ontstaan van € 215.000. Het Rijk betaalt eenmalig € 188.000 meer aan Arbeidsjaren in 2015 dan dat het Werkvoorzieningsschap voor ons begeleidt. Overige voordelen bedragen € 26.000.

Re-integratie

Het onderdeel re-integratie van de participatiewet laat een positief saldo zien van € 176.000. Het betreft € 123.000 met betrekking tot het ESF project dat doorloopt in 2016, lagere uitgaven op re-integratie van € 50.000 en overig voordeel van € 3.000.

Jeugdwet:

Toegang & Werkwijze en Preventie Jeugd incl. Front en backoffice

De post Toegang en Werkwijze en Preventie Jeugd sluit met een positief saldo zien van € 170.000.

Ondersteuning Jeugd Lokaal (ZIN & PGB)

De ondersteuning Jeugd Lokaal (ZIN & PGB) laat een positief saldo zien van € 1.066.000.

Hulp Jeugd & Hulp in het kader van Veiligheid (Regionaal)

De regionale jeugdhulp laat een positief saldo zien van € 20.000.

Landelijk Transitie Arrangement (LTA)/ regionale stelpost & overige Jeugd

Voor LTA is minder uitgegeven dan begroot. Ook de stelpost regionaal is maar ten dele ingezet. In totaal is sprake van een positief saldo van € 265.000.

Taakstelling Jeugd

Het Rijk heeft voor 2015 de integratie-uitkering met € 59.000 naar beneden bijgesteld. Dit heeft geleid tot een taakstelling die in 2015 niet meer gerealiseerd kon worden omdat alle contracten al afgesloten waren. Dit is daarom een nadeel van € 59.000.

Armoedebelaid:

Uitvoering SZ

De uitgaven voor de structurele uitvoering van het armoedebelaid zijn € 51.000 hoger dan begroot.

Armoedebelaid (beleid)

Het onderdeel beleid laat een positief saldo zien van € 176.000. Het betreft voordelen ten aanzien van de invoering van de Brede Pas, het Beste Idee van Dronten en de bouwstenen Preventie en Vroegsignalering. Deze projecten worden in 2016 verder uitgevoerd.

Programma/ projectbudgetten Transitie:

Programmabureau Transitie

Het programmabureau Transitie heeft een positief saldo van € 51.000, omdat een aantal activiteiten (implementatie ICT-applicatie, inhuur bedrijfsvoering transitie) doorlopen in 2016.

Transitie Jeugdwet

Het projectbudget transitie Jeugdwet geeft een nadeel aan van € 13.000. Conform het voorstel bij de 3^e voortgangsrapportage Sociaal Domein, wordt dit gedekt uit de reserve Sociaal Domein.

Transitie AWBZ

Het projectbudget transitie WMO/AWBZ laat een voordeel zien van € 29.000. De pilots “vraag elkaar” en “verhalenmonitor” lopen nog door in 2016.

Project transitie Participatiewet

Het project laat een voordeel zien van € 66.000. Een aantal ontwikkelingen, waaronder de herstructurering uitvoering WSW, lopen nog door in 2016.

Overig afdeling MO:

Uitvoering Inburgering

De uitvoering inburgering laat een voordeel zien van € 143.000. Dit betreft het project “Brede Aanpak Statushouders” dat in 2016 doorloopt.

Peuterspeelzalen

De peuterspeelzalen laten een nadeel zien van € 45.000. Dit wordt veroorzaakt door een hogere doorverdeling gebouwen bij Peuterspeelzaal Dronten West en de post schade bij Kinderdagverblijf Buitengoed.

Subsidiëring Kinderopvang

De post Subsidiëring Kinderopvang laat een voordeel zien van € 26.000.

Wijk- en buurtbeheer

De post Wijk- en buurtbeheer laat een voordeel zien van € 16.000.

Overig afdeling SZ:

Bijstandsverlening Debiteuren SZ

Het debiteurensaldo Sociale Zaken is in 2015 met € 145.000 toegenomen. Dit laat zich voor een groot deel verklaren door een toename van leenbijstand aan statushouders. De beoordeling van het debiteurensaldo geeft aan dat er € 42.000 gestort moet worden in de voorziening dubieuze debiteuren Sociale Zaken. Per saldo is sprake van een voordeel van € 103.000.

Algemene Uitgaven SZ

De snelbalie is m.i.v. 2015 opgezegd. In 2015 ontstaat een voordeel van € 39.000.

Programma 7 Volksgezondheid

Algemene omschrijving

Dit programma omvat activiteiten die gericht zijn op Centra Jeugd en Gezin (exclusief jeugd maatwerkdeel Wmo is programma 6), gezondheidszorg, milieu, integrale handhaving en vergunningverlening, afvalverzameling en reiniging, water en riolering alsmede de gemeentelijke begraafplaats.

Een goed niveau van gezondheidszorg, zowel op lichamelijk als op geestelijk vlak, toegankelijk voor elke leeftijdscategorie, is van wezenlijk belang voor het welbevinden van mensen en het functioneren van de (lokale) samenleving.



Vastgestelde beleidsnota's:

- Register gemeenschappelijke regelingen Dronten 2015
- Gemeenschappelijke regeling 'Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst Flevoland' 2008
- Gezondheidsnota 2014 - 2017
- Beheerverordening gemeentelijke begraafplaats Dronten 2015
- Verordening begraafplaatsrechten 2015
- Gezondheidsnota 2014-2017
- Notitie Vormgeving CJG (2010)
- Notitie Doorontwikkeling CJG (2011)
- Algemene Subsidieverordening 2010
- Programma Vergunningen & Handhaving 2015-2018
- Windbeleid 2012
- Verbreed Gemeentelijk Riolerings Plan 2011-2015
- Stedelijk Waterplan 2006
- Beleidsnota Duurzaam Dronten (2012-2016)
- Verordening afvalstoffenheffing 2015
- Rioleringsverordening 2009
- Verordening op de heffing en invordering van rioolheffing 2015

Wat wilden we bereiken in 2015?

Nieuw beleid

Het programma Volksgezondheid bevat geen nieuw beleid voor de jaren 2015 en verder.

Bestaande ontwikkelingen 2015

Duurzaam Dronten

De beleidsnota Duurzaam Dronten 2012-2016 is uitgangspunt geweest voor de activiteiten op het gebied van duurzaamheid.

De duurzaamheidslening is succesvol. In 2015 zijn met de (lokale) installateurs gesprekken en netwerksessies belegd om het gezamenlijke doel (energiebesparing en duurzame opwekking) te bereiken. Deze aanpak blijkt succesvol te zijn door de vele aanvragen voor de duurzaamheidslening. De gemeenteraad is inmiddels via een brief op de hoogte gesteld van de stand van zaken (in augustus). Het

totaal door de raad beschikbaar gestelde budget (€ 800.000) is inmiddels volledig aan beschikkingen toegekend. Hiervan is in de looptijd 2012-2016 € 487.000 daadwerkelijk uitgegeven in de vorm van leningen.

Het gemeentelijke wagenpark is uitgebreid met 8 elektrische auto's voor de afdeling Ruimtelijke Realisatie en Beheer (RRB) en Afvalinzameling en Accommodatiebeheer (A&A). In het begrote tekort is een paar duizend euro (op jaarbasis) vanuit Duurzaamheid bijgepast om de exploitatie sluitend te maken.

De pilot Duurzaam Vervoer is voorbereid en door het college vastgesteld. Met deze pilot (looptijd in 2016) worden de medewerkers gestimuleerd om 10% CO2 te besparen in dienst en woon-werk vervoerswijze.

Voor het bedrijventerrein de Poort van Dronten is in samenwerking met DE-on een onderzoek uitgezet bij Royal Haskoning/ DHV. In dit onderzoek worden mogelijkheden op economisch, ruimtelijk en juridisch gebied in kaart gebracht voor een verplaatsbare zonneweide. De eerste resultaten (ruimtelijk/ juridisch) zijn positief.

Duurzaam inkopen. In 2015 zijn er 38 aanbestedingen geweest, waarvan 19 aanbestedingen duurzaam zijn ingekocht. Van de overige 19 was het niet mogelijk om de gevraagde producten en/ of diensten te beoordelen op meetbare duurzaamheidsaspecten.

Op 18 april is een woonbeurs georganiseerd voor de woningbouwmarkt in Dronten. Deze beurs had als thema "duurzaamheid". De gemeentelijke werkgroep Fairtrade heeft deze beurs extra ondersteund door middel van een markt voor eerlijke producten op het Meerpaalplein in samenwerking met de winkeliersverenigingen.

Ook in 2015 heeft de gemeente Dronten het Fairtrade label opnieuw mogen behalen.

Windbeleid

In 2012 heeft de gemeenteraad het windmolenbeleid "Dronten maakt ruimte voor Wind" vastgesteld met de volgende belangrijkste doelen:

1. Opschalen en saneren: meer vermogen met minder molens;
2. Schaalsprong in organisatie: samenwerking tussen de initiatiefnemers;
3. Landschap is het belangrijkste criterium: één zone gevrijwaard van windmolens;
4. Windmoleneigenaren, omwonenden en burgers moeten kunnen participeren;
5. Dronten bepaalt haar eigen koers.

Het afgelopen jaar is gewerkt aan de totstandkoming van het Regioplan Wind. De gemeenteraad is hierover 2 keer geïnformeerd en uw zienswijzen/ bedenkingen zijn ingediend. In 2016 wordt het Regioplan definitief vastgesteld. Dit geldt ook voor de Milieueffectrapportage (m.e.r.).

Ook is in 2015 gekeken naar de mogelijkheden om via een subsidieregeling 'Kansen voor West II, middelen te verkrijgen voor de inrichting van een gezamenlijk projectbureau (gemeente Dronten, Zeewolde en Lelystad). Deze subsidie is helaas niet toegewezen. De betrokken gemeenten onderzoeken hoe een en ander ingericht moet/ kan worden.

Volksgezondheid

Op 30 januari 2014 is de Gezondheidsnota 2014-2017 "Gezond in Dronten" vastgesteld door de gemeenteraad. In deze nota zijn 6 speerpunten van beleid benoemd:

- Terugdringen van alcoholgebruik onder jongeren;
- Meer sporten en bewegen onder alle groepen;
- Verbeteren samenwerking tussen huisartsen en gemeenten;
- Versterken van ondersteuning mantelzorgers;
- Verbetering van werving en ondersteuning van zorgvrijwilligers;
- Versterken van de dementieketen.

De 6 speerpunten van het gezondheidsbeleid (2014 – 2017) zijn ook in 2015 verder opgepakt; *Terugdringen van alcoholgebruik onder jongeren* (zie ook programma 6 integraal jeugdbeleid); Ook in 2015 is hier weer veel aandacht aan besteed door onder meer: de alcoholmatigingsconferentie in De Meerpaal, het alcohol vrije event voor jongeren in het gebouw van USRA/Nirwana en het voorlichtingsproject Op Tijd Voorbereid voor de leerlingen in groep 8 van de basisscholen.

Meer sporten en bewegen onder alle groepen

De buurtsportcoaches dragen er aan bij dat sporten en bewegen onder alle doelgroepen aandacht krijgt (zie hiervoor programma 5 sport)

Verbeteren samenwerking tussen huisartsen en gemeenten

In het kader van de transities en de Dronter Koers vinden er gesprekken plaats met de huisartsen. Deze leiden tot verbetering en afstemming in de communicatie en uitvoering van de transities.

Versterken van ondersteuning mantelzorgers en verbetering van werving en ondersteuning van zorgvrijwilligers

Vrijwilligers en mantelzorgers zijn belangrijk in de Drontense samenleving. Op diverse wijze wordt daar aandacht aangegeven, worden vrijwilligers geworven en ondersteund (zie programma 6 vrijwilligers en familie zorg beleid)

Versterken van de dementieketen

Er zijn 5 case managers dementie (= zorgcoördinatoren) actief in Dronten; de taken zijn naar wijkniveau verdeeld. Casemanagers zijn in dienst van Coloriet en Icare. Huisartsen kunnen nadat de diagnose dementie is gesteld doorverwijzen naar een casemanager. Het inschakelen van de case manager is van belang bij aanpak dementie omdat de case manager kan schakelen binnen een breed veld aan (welzijns)voorzieningen. Verder valt nog te melden

Het Alzheimer café loopt prima en wordt gedragen door vrijwilligers.

Het Centrum Maatschappelijke Ontwikkeling (CMO) traint GIDS medewerkers en medewerkers van maatschappelijke organisaties op herkenning van dementie en hoe door te verwijzen.

Wonen en dementie: er komt een onderzoek naar de dementievriendelijk ingerichte woning.

Afvalinzameling en reiniging

De ontwikkelingen op het terrein van afvalscheiding en hergebruik van grondstoffen zijn volop in beweging. De landelijke doelstellingen worden aangescherpt (scheidingspercentage van nu 60% naar 65% in 2015 en vervolgens naar 75% in 2020) en het is aan de gemeenten om hier goede invulling aan te geven. Naast een efficiënte inzameling zal de aandacht in toenemende mate uitgaan naar introductie van nieuwe/ andere inzamelconcepten en bewustmaking van de burger over gebruik en hergebruik van waardevolle grondstoffen om de scherpere doelstellingen te realiseren.

In 2015 is gestart met de gescheiden inzameling van drankenkartons en metaal/ blik; deze fracties mogen bijgevoegd worden in de inzamelzak voor kunststof verpakkingsmateriaal.

Onderzoek naar mogelijkheden om de taken afvalinzameling en reiniging uit te besteden.

Na een gedegen onderzoek hebben we in maart 2015 de balans opgemaakt en besloten af te zien van deelname aan een overheid gedomineerde organisatie. Ook hebben we besloten de aanvankelijke vervolgstap om dan Europees aan te besteden, niet te doorlopen. We willen de komende jaren op basis van een sterke eigen organisatie samen met deskundige partners de noodzakelijke beleidsontwikkeling organiseren.

U bent hierover per brief, U15.004980/ A&A/ JB verzonden 19 maart 2015, geïnformeerd.

Beleidsontwikkeling afvalscheiding.

Op basis van bovengenoemd besluit stellen we een plan van aanpak op met daarin het formuleren van de beleidsuitgangspunten voor de komende jaren om de scherper geformuleerde landelijke doelstelling te realiseren, hoe we dit gaan aanpakken en welke ondersteuning daarbij nodig is. Hierbij hoort ook dat we ons dit jaar oriënteren op beproefde andere inzamelconcepten met een analyse welk concept het best bij onze gemeente past.

Deze voorbereiding is de tweede helft van 2015 gestart. Er is een projectplan opgesteld om te komen tot een Afvalbeleidsplan 2016-2022 met daarin opgenomen beleidsambities en de wijze waarop dit beleid gaan realiseren. Samen met externe ondersteuning wordt gewerkt aan het plan dat in 2016 aan de gemeenteraad kan worden voorgelegd.

Samenwerking Afvalwaterketen Flevoland

De zes gemeenten in Flevoland en het Waterschap Zuiderzeeland werken al geruime tijd samen op het gebied van de afvalwaterketen. In 2012 is een Regionale Overeenkomst Afvalwaterketen Flevoland (ROAF 2012) getekend door de verschillende bestuurders waarin afgesproken is dat er wordt samengewerkt op het gebied van kostenbesparing, kwaliteitsverbetering, verminderen van de (personele) kwetsbaarheid en duurzaamheid/innovatie. In 2015 is de organisatiestructuur enigszins aangepast in die zin dat het management nadrukkelijker betrokken is bij de samenwerking. In 2015 is binnen de thema's Meten en Monitoren, Planvorming, Operationele Samenwerking, Duurzaamheid en Innovatie en Communicatie een aantal projectopdrachten geformuleerd en is gestart met de uitvoering daarvan. Het betreft de volgende projecten: Onderzoek naar gezamenlijke monitoring en metingen van het afvalwatersysteem, Pilot gezamenlijk waterhuishoudingsplan, pilot gezamenlijk reinigen en inspecteren, opstellen regionaal investeringsprogramma duurzaamheid en innovatie en het maken van een compact communicatieplan. Naast inhoudelijk onderwerpen is ook veel aandacht besteed aan het creëren van draagvlak voor de samenwerking bij medewerkers die betrokken zijn bij de afvalwaterketen door informatie- en kennisdeling, themabijeenkomsten en samenwerken in projecten en activiteiten.

Indicatoren/ kengetallen bestaand beleid

	Werkelijk 2014	Begroot 2015	Werkelijk 2015
Indicatoren bestaand beleid			
Dekkingsgraad aansluitingen op de route gemeentelijke ophaaldienst	97%	97%	97%
Frequentie huis aan huis kernen ophalen restafval en groenafval (buitengebied geen groenafvalinzameling)	2-w	2-w	2-w
Frequentie huis aan huis ophalen papier kernen/ resp. buitengebied	5/10w	4/5-w	4/5 -w
Frequentie huis aan huis ophalen papier buitengebied	5/10w	10-w	8- w
Frequentie huis aan huis kernen ophalen plastic (geen plastic inzameling buitengebied)	2-w	2-w	2-w
Frequentie afvoer ingezameld glas en textiel via brengcontainers	1-w	1-w	1-w
Ingezameld restafval (via container) in ton	7.580	7.900	7600
Ingezameld gft (via container) in ton	4.560	4.900	4450
Dekkingspercentage tarieven afvalstoffenheffing	100%	100%	100%
Dekkingsgraad aansluitingen woningen op gemeentelijke riolering	100%	100%	100%
Dekkingsgraad bedrijven op gemeentelijke riolering	100%	100%	100%
Aantal begraafactiviteiten per jaar	100	100	130
Gemiddelde kosten per inwoner GGD (raming structureel niveau jaar 2013)	17,57	17,2	

Wat heeft het gekost?

Programma 7

Lasten	Werkelijk 2014	Begroting 2015 voor wijziging	Begroting 2015 na wijziging	Werkelijk 2015	Verschil
Totaal lasten	9.215.259	8.355.143	8.553.500	8.732.640	179.140-
Totaal baten	8.085.386	7.412.347	7.438.812	7.883.651	444.839-
Exploitatieresultaat	1.129.873	942.796	1.114.688	848.989	265.699
Toevoeging aan reserve	49.742	12.531	60.087	60.087	-
Onttrekking aan reserve	206.000	30.000	30.000	-	30.000
Resultaat na mutaties in reserves	973.615	925.327	1.144.775	909.076	235.699

Opmerking: -/- bij lasten, resultaat en toevoeging reserves is een nadeel. -/- bij baten en onttrekking reserves is een voordeel

Analyse begroting 2015 (na wijziging) versus werkelijkheid 2015

Het programma Volksgezondheid sluit het jaar 2015 af met een positief resultaat van € 266.000. Het positieve resultaat op het programma lichten we hieronder toe.

Overhevelingen (€ 97.000 voordeel)

In de maand februari 2016 heeft de gemeenteraad besloten dat het onderstaande budget voor dit programma mag worden overgeheveld naar het jaar 2016 (dit budget maakt onderdeel uit van het rekeningssaldo 2015):

- Project Gezond in de Stad (€ 97.000).

Toelichting financiën

Openbare gezondheidszorg (€ 122.000 voordeel)

- Gemeenten met kwetsbare wijken krijgen via de decentralisatie uitkering Gezond in de Stad extra ruimte om de gezondheid te verbeteren van mensen in een lage sociaaleconomische positie. Dronten heeft zich gecommitteerd aan stimuleringsprogramma Gezond in de Stad en ontvangt daarvoor jaarlijks een bedrag van € 97.000 (tot en met 2017). Deze activiteiten vinden in 2016 plaats;
- Van de GGD is meer compensabele BTW terugontvangen. Op de uitgaven van de GGD levert dit incidenteel € 25.000 voordeel op.

Afvalverwijdering, afvalverwerking, reinigingsrechten en afvalstoffenheffing (€ 18.000 voordeel)

Riolering, waterzuivering en rioolheffingen (€ 109.000 nadeel)

- Er is sprake van lagere lasten en uitstel van investeringen en een daarmee samenhangend BTW voordeel in de gemeentelijke exploitatie (€ 207.000 voordelig). Daarnaast zijn de inkomsten van de rioolheffingen lager uitgevallen (€ 128.000 nadelig). Het effect van de berekening van het kostendeckend tarief rioolbeheer is dat er een hogere storting wordt gedaan dan begroot in de voorziening rioolbeheer (€ 184.000 nadelig).
- Voor rioolaansluitingen is er sprake van een daling van lasten en baten. Dit levert per saldo een voordelig effect op van € 24.000. De effect wordt veroorzaakt door minder aanvragen in verband met stagnatie in de woningbouw. Bij het opmaken van de voortgangsrapportage 2016 en de begroting 2017 zal de prognose bijgesteld worden.

Milieubeheer (€ 36.000 voordeel)

Voor 2015 is sprake van lagere lasten voor inhuur ten behoeve van het regioplan Wind . Tegenover dit voordeel staat een nadeel door een lagere onttrekking aan de Algemene reserve NUON. Het effect is per saldo neutraal. De claim op de reserve kan nog niet vervallen, aangezien de inzet van de externe adviseur voor windmolens doorloopt in 2016.

De Wet VTH (vergunningverlening, toezicht en handhaving) is op 9 december 2015 vastgesteld als wijziging van de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht, bedoeld voor de verbetering van vergunningverlening, toezicht en handhaving. In deze wet is het bestaan van de omgevingsdiensten geborgd, waardoor sturing op omgevingstaken steeds beperkter wordt. Het doel is dat de Omgevingsdienst Flevoland deze taken integraal oppakt. Dat heeft steeds minder lokale omgevingstaken tot gevolg. Verder is het jaarresultaat 2014 van de Omgevingsdienst Flevoland € 27.000 en de bijstelling van het takenpakket door beide provincies heeft effect op de verdeelsleutel van de gemeenten.

Begraafplaats (€ 155.000 voordeel)

Dit jaar is een inhaalslag gemaakt met verlengingen begraafrechten. Hierdoor lopen de baten in 2015 flink uit de pas ten opzichte van de raming (€ 155.000 voordeel). Voor 2015 betreft dit een incidenteel voordeel, dat mogelijk nog doorloopt in 2016. Bovendien hebben ten opzichte van afgelopen jaren meer begrafenissen plaatsgevonden.

Mutaties reserves (€ 30.000 nadeel)

De onttrekking uit de reserve voor de inzet windmolenbeleid is nog niet nodig gebleken. De claim op de reserve kan nog niet vervallen, aangezien de inzet van de externe adviseur voor windmolens doorloopt in 2016.

Programma 8 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting

Algemene omschrijving

Het programma omvat activiteiten die gericht zijn op de ruimtelijke ordening (ontwikkelingsvisie, bestemmingsplannen, welstandstoezicht en handhaving) en volkshuisvesting (woningbouw nieuw en bestaand, woonwagencentrum) en bouwgrondexploitaties.



Vastgestelde beleidsnota's:

- Vigerende bestemmingsplannen
- Geactualiseerde woonvisie 2013
- Gemeentelijke Bouwverordening
- Welstandsnota 2013
- Bouwbesluit 2012
- Nota grondbeleid 2010
- GEO-visie Dronten 2011
- Structuurvisie Dronten 2030 (2012)
- Beleidsnota huisvesting arbeidsmigranten
- Beleidsnota Studentenhuisvesting
- Bouwverordening 2002
- Legesverordening 2015.01
- Procedureregeling planschade 2005

Wat wilden we bereiken in 2015?

Nieuw beleid

Bestemmingsplannen

Bij nieuwe planvorming is waar mogelijk rekening gehouden met het gedachtengoed van de Omgevingswet. Het bestemmingsplan Woongebieden is hier een mooi voorbeeld van. Het opgestelde handboek is de basis voor dit nieuwe bestemmingsplan. Het bestemmingsplan is eind 2015 als eerste concept ontvangen.

In 2015 zijn diverse nieuwe bestemmingsplannen in procedure genomen. Er zijn dit jaar 12 bestemmingsplannen onherroepelijk geworden, waaronder nieuwe ontwikkelingen zoals Bremerbaai, N307 en de Jehova's te Swifterbant. Een aantal bestemmingsplannen zitten in de afrondende fase, bijvoorbeeld de bestemmingsplannen Hanzekwartier en Gilden-Palet.

Het bestemmingsplan Buitengebied (9100) is eind april vastgesteld door de gemeenteraad en lag vervolgens ter visie voor het indienen van een beroepsschrift bij de Raad van State. Op het vastgestelde bestemmingsplan zijn drie beroepsschriften ontvangen. Deze zijn in behandeling bij de Raad van State.

Hanzekwartier

In 2015 is gewerkt aan de planvorming voor dit gebied conform de door de gemeenteraad vastgestelde structuurvisie Hanzekwartier.

De bodemsanering na de sloop van de Agrifirm-gebouwen is in 2015 nog niet afgerond. De gronden zijn daardoor ook niet overgedragen aan de gemeente. Een tijdelijke inrichting heeft dus ook nog niet kunnen plaatsvinden. In 2015 is met Agrifirm een overeenkomst gesloten over de aankoop van het Welkoopperceel. Agrifirm levert de gronden in 2016, nadat de gebouwen zijn gesloopt en eventuele noodzakelijke bodemsaneringen zijn uitgevoerd. De gemeenteraad heeft hiermee ingestemd in de december vergadering van 2015.

Er is een intentieovereenkomst gesloten met ontwikkelaar Van Wijnen voor de Havenkade. Met de overeenkomst wordt beoogd om gezamenlijk te onderzoeken of een haalbare ontwikkeling van de Havenkade mogelijk is. De onderzoeken zijn niet afgerond in 2015 en lopen nog door in 2016. De intentieovereenkomst is hiervoor verlengd tot in 2016.

Met twee ontwikkelaars zijn we in verkennende gesprekken over een invulling langs De Noord. De verkoopactiviteiten starten in 2016.

Bestaande ontwikkelingen 2015

Algemeen

Ook in Dronten trekt de woningmarkt aan. Makelaars en ontwikkelaars bevestigen een stijging van het aantal verkopen. De nieuwbouwproductie over 2015 bedraagt 114 woningen. Doordat de oplevering van enkele deelprojecten is doorgeschoven naar 2016, is het eerder geraamde aantal van 138 woningen niet helemaal gehaald.

In 2015 is weer sprake van een positieve bevolkingsontwikkeling. Het aantal inwoners is met 199 personen gestegen (naar 40.583).

De bij de kadernota 2016 ingeschatte groei (207 inwoners) is zo goed als gehaald. De groei is als volgt onder te verdelen:

- Dronten + 154;
- Biddinghuizen + 67;
- Swifterbant - 22.

Het migratiesaldo bedraagt + 112. Zowel bij de vestigers als vertrekkers is sprake van een onevenredig hoger aantal dan geraamd. De oorzaken hiervan moeten nog nader geanalyseerd worden.

Woonvisie

Het opstellen van een nieuwe Woonvisie staat in de startblokken. Bij de totstandkoming daarvan willen wij lokale stakeholders betrekken en tussentijds terugkoppelen naar de gemeenteraad. Wij streven naar vaststelling door de gemeenteraad eind juni 2016. Zoals gemeld in de programmabegroting 2016, is budget nodig voor onderzoeksvraagstukken c.q. uitvoeringsactiviteiten. Binnenkort zullen wij dit concretiseren.

Woningbouwontwikkelingen Swifterbant

In samenspraak met Dorpsbelangen is een visie opgesteld: "rood ontwikkelen door groen te versterken". Binnen deze visie zijn 2 potentiële locaties voor een toekomstige woningbouwontwikkeling benoemd (Hazepad en locatie Volkstuinen). Dit gebeurt in combinatie met een versterking van de groenstructuur op de locatie Rivierduingebied en een opwaardering van het Swifterbos. Op 8 oktober 2015 zijn de plannen gepresenteerd aan de bevolking van Swifterbant, wat tot veel weerstand heeft geleid. Gebleken is dat onvoldoende draagvlak bestaat voor de gekozen visie in relatie tot de benoeming van de potentiële bouwlocaties. Dit heeft geleid tot een evaluatie van het participatieproces. Deze evaluatie is in november

2015 gestart. Op basis van de uitkomsten van dit proces zal bekeken worden of het participatieproces zal worden voortgezet en zo ja, op welke wijze.

Woningcorporatie OFW

Op grond van de herziene Woningwet moeten woningcorporaties bijdragen aan de gemeentelijke volkshuisvestelijke opgave, zoals vastgelegd in de Woonvisie. Het jaar 2015 is een overgangsjaar, waarin voor 15 december 2015 prestatieafspraken konden worden gemaakt. De intentie was met OFW ook in dit overgangsjaar afspraken te maken als aanvulling op de afspraken uit november 2014. Dit is echter niet gelukt. Wij zullen, nadat de nieuwe Woonvisie is vastgesteld, opnieuw met OFW het overleg opstarten dat voor 15-12-2016 moet leiden tot nieuwe prestatieafspraken. De Woonvisie moet hiervoor het kader bieden. De gemeente neemt een zogenaamde achtervangpositie in voor door OFW aangetrokken geldleningen met een WSW borging. In bijlage 7 gewaarborgde geldleningen wordt dit verder toegelicht.

Project oneigenlijk grondgebruik

Sinds 2012 worden particuliere woningbezitters geïnformeerd als zij gemeentegrond grenzend aan hun perceel zonder toestemming van de gemeente in gebruik hebben. Indien mogelijk worden deze gronden te koop aangeboden. In de meeste gevallen is verkoop niet mogelijk vanwege de ligging van de gemeentegronden in de hoofd- en nevenstructuur conform het groenbeleidsplan. Deze gronden dienen in de oorspronkelijke staat teruggebracht te worden.

Gedurende het project komen er steeds nieuwe gevallen bij. Met name door BAG werkzaamheden komen steeds nieuwe gevallen aan het licht. Het project oneigenlijk gebruik gemeentegrond is in 2015 voortgezet en zal naar de huidige gegevens nog minimaal 2 jaar doorlopen.

Het project heeft nu een omvang van 392 dossiers. Daarvan zijn er inmiddels 326 afgerond. Bij de laatste inventarisatie zijn er circa 350 nieuwe adressen waar mogelijk sprake is van oneigenlijk gebruik van gemeentegrond. Deze dossiers worden in fases opgepakt.

Indicatoren/ kengetallen bestaand beleid

	Werkelijk 2014	Begroot 2015	Werkelijk 2015
Indicatoren bestaand beleid:			
Aantal afgegeven bouwvergunningen per jaar	324	300	397
Dekkingspercentage tarieven bouwvergunningen	67%	67%	71%
Aantal toetsingen welstand per jaar	176	200	140
Nieuwbouwproductie woningbouw volgens de woonvisie/ update voorjaar 2013	174	138	114
Aantal vestigers uit andere gemeenten	2615	2500	3276
Aantal vertrekkers naar ander gemeenten	2897	2400	3164

Wat heeft het gekost?

Programma 8

Programma 8					
Lasten	Werkelijk 2014	Begroting 2015 voor wijziging	Begroting 2015 na wijziging	Werkelijk 2015	Verschil
Lasten					
- Apparaatskosten	2.797.759	2.821.400	2.851.400	2.848.301	3.099
- Apparaatskosten GREX	-	1.876.915	1.876.915	-	1.876.915
- Kapitaallasten	404.048	82.689	95.264	323.167	227.903-
- Kapitaallasten GREX	-	917.715	1.192.775	-	1.192.775
- Overig	2.466.453	456.101	410.720	377.791	32.929
- Overig GREX	2.425.293	7.000	32.000	1.521.298	1.489.298-
Totaal lasten	8.093.553	6.161.820	6.459.074	5.070.557	1.388.517
Baten					
- overig	1.843.114	900.922	736.391	881.587	145.196-
- Overig GREX	170.100-	3.013.702	2.778.058	3.898.964	1.120.906-
Totaal baten	1.673.014	3.914.624	3.514.449	4.780.550	1.266.101-
Exploitatieresultaat	3.825.146	2.459.268	2.620.993	2.667.672	46.679-
Exploitatieresultaat GREX	2.595.393	212.072-	323.632	2.377.665-	2.701.297
TOTAAL	6.420.539	2.247.196	2.944.625	290.007	2.654.618
Toevoeging aan reserve	185.266	120.153	75.660	75.660	-
Onttrekking aan reserve	3.213.667	363.850	398.850	370.562	28.288
Resultaat na mutaties in reserves	3.392.138	2.003.499	2.621.435	4.895-	2.626.330

Opmerking: -/- bij lasten, resultaat en toevoeging reserves is een nadeel. -/- bij baten en onttrekking reserves is een voordeel

Analyse begroting 2015 (na wijziging) versus werkelijkheid 2015

Het programma Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting sluit het jaar 2015 af met een positief resultaat van € 2.655.000. Het positieve resultaat op het programma lichten we hieronder toe.

Overhevelingen (€ 163.389 voordeel)

In de maand februari 2016 heeft de gemeenteraad besloten dat de onderstaande budgetten voor dit programma mogen worden overgeheveld naar het jaar 2016 (deze budgetten maken onderdeel uit van het rekeningsaldo 2015):

- Ontwikkelingsplannen RO-Hanzekwartier (€ 125.000);
- Overdracht tuinperceeltjes (€ 38.389).

Toelichting financiën

Ruimtelijke ordening (65.000 voordeel)

- Hogere lasten voor advisering bestemmingsplannen zorgen voor een incidenteel nadelig effect van € 15.000.
- In 2014 is het budget voor stimuleringsmaatregelen woningbouw (net als startersleningen) geactiveerd op de balans. Voor de verplichtingen 2015 is er abusievelijk geen bedrag meer in de begroting opgenomen. In 2015 is voor de afhandeling van deze verplichtingen nog wel € 57.000 aan bijdragen uitgekeerd. Het niet begroten van deze uitgaven levert voor de jaarrekening 2015 eenmalig een nadeel op. Met deze laatste boeking vanuit de Algemene Dienst aan de individuele grondexploitaties heeft de gemeente voldaan aan de gemaakte afspraken met ontwikkelende partijen

voor de woningen waarvan voldaan hebben aan de gestelde voorwaarden van de stimuleringsmaatregelen. De woningbouw stimulerende maatregelen zijn per 31-12-2015 afgelopen.

Overige volkshuisvesting (€ 89.000 voordeel)

De uitvoering van de GEO visie is gereed. Het eenmalig beschikbare budget is niet volledig benut wat resulteert in een voordeel van € 29.000.

Daarnaast heeft de gemeente in 2015 extra inkomsten gegenereerd vanwege het aanleveren van data aan andere bronhouders voor de Basis Registratie Grootchalige Topologie. Bij het reeds aangegeven voordeel van de slotrapportage 2015 (€ 34.000) is er nu ultimo het jaar nog een incidenteel voordeel van € 23.000 behaald. Ook is minder ondersteuning Nedgraphics en assemblagevergoeding benodigd door kennisverbreding eigen personeel.

De opbrengsten voor het project Oneigenlijk Gebruik Gemeentegrond overstijgen de kosten voor de tijdelijke projectleider. Dit overschot is benodigd voor de transactiekosten “overdracht tuinperceeltjes”.

Tot slot zijn minder externe advieskosten voor bouwconstructies geleverd door inzet eigen gekwalificeerd personeel.

Omgevingsvergunningen (€ 37.000 voordeel)

De bijstelling in de slotrapportage is te somber ingeschat. Uiteindelijk is een resultaat van € 37.000 bereikt. Overigens is wel sprake van discrepantie bij de incidentele juridische levering van woningen volgens Leegstandwet, waarvan de kosten niet in verhouding staan tot de leges. Dit zal als aandachtspunt meegenomen worden in legesverordening 2017.

Bouwgrondexploitatie (€ 2.464.000 voordeel)

- Het resultaat 2015 grondexploitatie (inclusief NIEGG) betreft € 2.346.000 positief. Daarnaast is sprake van een correctie op de in 2014 gestorte dotatie fonds bovenwijken van € 16.000 (nadeel). Zie hiervoor ook de paragraaf Grondbeleid;
- Nadeel op erfpachtgronden (€ 13.000);
- Niet geraamde huuropbrengsten, een voordeel op uitbestede werkzaamheden en lagere organisatiekosten van de voorraad gronden en hulpstoffen leveren per saldo € 115.000 voordeel op;
- Niet geactualiseerde rentetoe rekening op de voorraad gronden en hulpstoffen (€ 31.000 voordeel).

De uren van de bouwgrondexploitaties worden rechtstreeks in de grondexploitaties verantwoord. Hierdoor ontstaat in de tabel bij de apparaatskosten, kapitaallasten en overige lasten en baten in programma 8 een ‘fictief’ verschil.

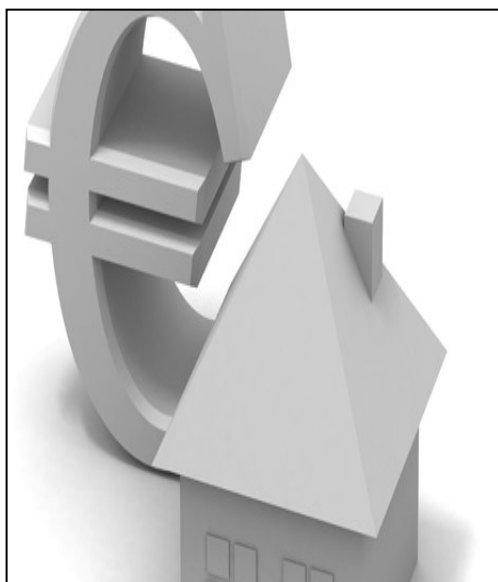
Voor de uren van de grondexploitaties is € 1.877.000 geraamd, echter er is in de werkelijkheid € 1.642.000 aan apparaatskosten doorbelast. De lagere doorberekening van personeel heeft een nadelig effect op het totaal resultaat van de algemene dienst van € 235.000.

De fictieve verschillen ten aanzien van de kapitaallasten en overige lasten en baten leveren geen resultaatsverschillen voor de algemene dienst op.

Mutaties reserves (€ 28.000 nadeel)

De onttrekking uit de reserve voor de basisregistratie grootschalige topografie is lager dan verwacht volgens de Kadernota 2013. De onttrekking voor de leges bouwvergunningen is geheel volgens besluit in Kadernota 2014 uitgevoerd.

Programma 9 Algemeen



Algemene omschrijving

Onder dit programma valt de uitvoering van de Wet Waardering Onroerende Zaken, de heffing en invordering van belastingen (exclusief de baten), niet aan andere programma's, c.q. het overzicht algemene dekkingsmiddelen toe te rekenen lasten en baten.

Vastgestelde beleidsnota's:

- De uitvoering van de Wet WOZ is geregeld in de Wet Waardering Onroerende Zaken en de daarop gebaseerde uitvoeringsbesluiten
- Diverse verordeningen op het gebied van belastingen en retributies
- Verordening VROM starterslening 2013
- Accommodatiebeleid 2015
- Verordening bezwaarschriften 2010

Wat wilden we bereiken in 2015?

Bestaande ontwikkelingen 2015

Accommodatiebeleid

Op 25 juni heeft de raad het accommodatiebeleid vastgesteld. Hiermee is een beheercyclus voor de komende decennia vastgelegd, die in periodes van 5 jaar concreet wordt uitgewerkt.

In 2015 is gestart met de concrete uitwerking voor primair onderwijs (Dronten centrum), de zwembaden en de kleedkamers.

Met het primair onderwijs is een gezamenlijk convenant getekend over de verdere samenwerking bij de uitwerking van de huisvestingsplannen (ondermeer Dronten centrum). De raad heeft voor de vervanging van zwembad Overboord de keuze gemaakt voor een kleinere configuratie zwembad. In de lijn van het accommodatiebeleid wordt inmiddels aan de overdracht van kleedkamers invulling gegeven: Een eenmalige bijdrage gecombineerd met afspraken rond de verdere eigen verantwoordelijkheid voor deze kleedkamers. Daarmee wordt de lijn zoals die eerder rond de velden en verenigingsgebouwen is ingezet verbreed met nu ook de kleedkamers.

Accommodaties rond welzijn/zorg/cultuur spelen nu vooral rond de MFG initiatieven in Swifterbant en Biddinghuizen. De hier in gang gezette lijn past prima binnen de kaders van het accommodatiebeleid.

In programma 5 staan beide projecten beschreven.

Overige

In de programmabegroting zijn de algemene bezuinigingen opgenomen om geen loon- en prijscompensatie door te voeren. Dit is gerealiseerd door de budgetten in de programma's niet te verhogen.

Indicatoren/ kengetallen bestaand beleid

	Werkelijk 2014	Begroot 2015	Werkelijk 2015
Indicatoren bestaand beleid :			
Gewogen gemiddeld rentepercentage leningen gemeente in %	4,11%	4,09%	4,27%
Aantal afdelingen binnen gemeente	9	9	9
Aantal locaties waar gemeentepersoneel is gehuisvest	2	2	2
Percentage rentetoerekening aan eigen financieringsmiddelen	4,50%	4,00%	4,00%
Basis rekenrente gemeente bij financiële vraagstukken	4,50%	4,50%	4,00%
Ombuiging in formatie	2,5	0	0

Wat heeft het gekost?

Programma 9

Lasten	Werkelijk 2014	Begroting 2015 voor wijziging	Begroting 2015 na wijziging	Werkelijk 2015	Verschil
Totaal lasten	3.595.627	1.054.373	1.256.262	1.066.618	189.644
Totaal baten	269.702	994.434	957.250	795.676	161.574
Exploitatieresultaat	3.325.925	59.939	299.012	270.942	28.070
Toevoeging aan reserve	176.204	114.748	108.666	108.666	-
Onttrekking aan reserve	623.758	60.000	217.668	179.279	38.389
Resultaat na mutaties in reser	2.878.371	114.687	190.010	200.329	10.319-

Opmerking: -/- bij lasten, resultaat en toevoeging reserves is een nadeel. -/- bij baten en onttrekking reserves is een voordeel

Analyse begroting 2015 (na wijziging) versus werkelijkheid 2015

Het programma Algemeen sluit het jaar 2015 af met een negatief resultaat (voor reserves) van € 28.000. Door de overhevelingen van € 295.000 is het te verklaren resultaat € 323.000 negatief wat met name betrekking heeft op lagere baten dan begroot. Dit resultaat op het programma lichten we hieronder toe.

Overhevelingen (€ 295.000 voordeel)

In de maand februari 2016 heeft de gemeenteraad besloten dat de onderstaande budgetten voor dit programma mogen worden overgeheveld naar het jaar 2016 (deze budgetten maken onderdeel uit van het rekeningsaldo 2015):

- € 100.000 is naar 2016 gegaan vanuit het Fricriebudget bezuinigingen 2015-2018;
- € 195.000 is voor bedrijfsvoering naar 2016 overgeheveld.

Toelichting financiën

De saldi van de kostenplaatsen op dit programma zijn verantwoord. Dit betreft het saldo van de kapitaallasten en het saldo van de bedrijfsvoering. Dit betreft feitelijk de onderdelen die in de toelichting op de verdeeldienst zijn opgenomen. In dit jaarverslag hebben we deze toelichting bij dit programma opgenomen.

Het resultaat is als volgt samengesteld:

Rente (baten)	€ 580.000	nadeel
BTW (baten, suppletie 2014 en 2015)	€ 90.000	voordeel
Bedrijfsvoering	€ 460.000	voordeel (waarvan 295.000 wordt overgeheveld)

BTW voordeel (€ 90.000 voordeel)

In de voortgangsrapportage is een verwachte BTW teruggave van € 140.000 opgenomen. Na overleg met de belastingdienst wordt dit € 120.000. Een nadeel ten opzichte van de begroting van per saldo € 20.000.

Over 2015 is inmiddels een suppletie gedaan waarbij per saldo ruim € 110.000 te vorderen is (€ 394.000 te ontvangen BCF en € 283.000 te betalen BTW. Dit is gebaseerd op onze aangifte en kent dus een risico. De belastingdienst moet nog een uitspraak doen met de uiteindelijke aanslagoplegging.

Saldo kapitaallasten (€ 580.000 rentenadeel)

In totaal is er bijna € 1,7 lagere kapitaallasten in de jaarrekening opgenomen dan begroot. Dit heeft met name te maken met vertraging in de realisatie van de investeringen. Er was € 10,4 miljoen gepland. Hiervan is € 4,2 miljoen gerealiseerd. Het restant wordt doorgeschoven naar 2016. De investeringen zijn grofweg als volgt samengesteld:

Investering	Begroot	Gerealiseerd	Restant
Bedrijfsvoering	1.800.000	858.000	942.000
School en sportgebouwen	6.873.000	3.307.000	3.566.000
Infrastructuur	627.000	45.000	581.000
MFG Biddinghuizen	1.085.000	34.000	1.051.000
	10.385.000	4.244.000	6.140.000

Door de lagere investeringen zijn er minder afschrijvingen en rente doorgerekend aan de programma's. Voor de programma's is dit een voordeel. De begrote rentedoorrekening aan de programma's is echter grotendeels als voordeel begroot in programma 9 waardoor er in dit programma een nadeel is van € 580.000.

Hieronder volgt een opsomming van de grootste oorzaken van dit voordeel:

Omschrijving krediet	Bedrag	Opmerking
Automatisering	€ 109.000 voordeel	Diverse kredieten zijn niet aangewend.
Tractiemiddelen	€ 77.000 voordeel	Diverse kredieten zijn niet aangewend.
Stationslocatie onderwijs	€ 70.000 voordeel	Diverse kredieten zijn niet aangewend.
Parkeervoorzieningen	€ 466.000 voordeel	Locatie Steenberg, project zal voortgang krijgen in 2016.
Sportvelden	€ 30.000 voordeel	Diverse kredieten zijn niet aangewend.
Erfgoedcentrum	€ 70.000 voordeel	Krediet Barak niet aangewend.
Recreatieproject Bremerbaai	€ 52.000 nadeel	De interne uren project Bremerbaai zijn voor rekening van de gemeente Dronten. Deze worden in een keer als last genomen in het boekjaar.
MFG Biddinghuizen	€ 84.000 voordeel	Eenmalig voordeel, 2 kredieten die overgeheveld worden naar 2016 en in een keer als afschrijvingslast genomen.
Overige	€ 4.000 nadeel	Diverse kleine voor- en nadelen.
Totaal voordeel	€ 850.000 voordeel	

Saldo kostenplaats bedrijfsvoering (€ 185.000 voordeel)

In totaal is een overschot van € 460.000 op de doorbelaste personele kosten. Daarbij rekening houdend dat € 295.000 is overgeheveld en dus opnieuw in 2016 ter beschikking staat, is er per saldo een voordeel van € 185.000.

De lagere uitgaven betreffen met name € 259.000 minder kapitaallasten voor tractie en automatisering. Hiervan wordt een deel ook overgeheveld.

Door inzet van personeel bij derden is € 331.000 aan extra inkomsten gegenereerd. Daar staat tegenover dat er € 74.000 meer is ingehuurd dan begroot.

Mutaties reserves (€ 38.389 nadeel)

De onttrekking uit de reserve voor de glasschades 2015 is lager dan geraamd.

Algemene dekkingsmiddelen

In dit deel geven we inzicht in de algemene dekkingsmiddelen. Deze heffingen en andere inkomsten kennen in tegenstelling tot heffingen als riool- en afvalstoffenheffing geen vooraf bepaald bestedingsdoel. Riool- en afvalstoffenheffing worden, evenals de ontvangsten van de specifieke uitkeringen in de programma's, waar ze (een deel van) de kosten dekken, onder de baten verantwoord.

Naast de algemene dekkingsmiddelen lichten we de post onvoorzien en de mutaties uit de reserves toe

A. Overzicht algemene dekkingsmiddelen

Tot de algemene dekkingsmiddelen worden gerekend:

Algemene dekkingsmiddelen	Rekening 2014	Begroting 2015	Rekening 2015	Rekening 2015 in %
Lokale heffingen				
Onroerende. Zaakbelasting	8.504.000	8.829.000	9.299.000	13,2%
Hondenbelasting	280.000	281.000	273.000	0,4%
(Water) Toeristenbelasting	1.004.000	1.037.000	1.045.000	1,5%
Forensenbelasting	149.000	229.000	167.000	0,2%
Precariobelasting	915.000	923.000	922.000	1,3%
Overig				
Algemene uitkering GF	38.418.000	31.636.000	32.018.000	45,3%
Integratie-uitkering sociaal domein	0	22.148.000	22.148.000	31,4%
Dividenden	962.000	932.000	1.005.000	1,4%
Bespaarde rente reserve	3.883.000	3.635.000	3.635.000	5,1%
Garantiestellingsprovisie HVC	98.000	97.000	98.000	0,1%
Totaal	54.213.000	69.747.000	70.610.000	100%

Opmerking: De integratie-uitkering sociaal domein van € 22,1 miljoen is inclusief het al bestaande, zogenoemde Wmo-oud, deel. In 2014 en eerdere jaren is dat niet afzonderlijk benoemd. Met de indeling van 2015 sluiten we aan bij opzet van de Algemene uitkering van het Rijk.

Toelichting financiën

Lokale heffingen

De werkelijke lokale heffingen 2015 zoals hiervoor genoemd worden nader toegelicht in de paragraaf lokale heffingen.

Algemene uitkering uit het gemeentefonds

De algemene uitkering 2015 is per saldo € 224.000 hoger dan geraamd. De opbrengsten algemene uitkering zijn gebaseerd op de laatste gegevens (decembercirculaire 2015). De hogere uitkering wordt veroorzaakt door de bijstelling als gevolg van de decembercirculaire 2015 en bijstelling van de basisgegevens voor de berekening van de hoogte van de algemene uitkering over oudere jaren.

In jaren is de afwijking ten opzichte van hetgeen geraamd als volgt:

	Bedrag
Primitieve begroting 2015	61.910
Verrekening 2015	- 337.511
Verrekening 2014	22.584
Verrekening 2013	28.821
	- 224.196

Forensenbelasting

De begrote forensenbelasting is bijgesteld in de 2^e berap in verband met nog te verwachten extra inkomsten 2013-2014. Voor 2015 zijn er minder aanslagen opgelegd dan begroot.

Dividenden

Tot de baten 2015 behoren de dividenduitkeringen 2014 van Nuon (€ 222.000), Liander (€ 436.000) en Vitens (€ 347.000).

Bespaarde rente

Een deel van onze investeringen is met eigen vermogen gefinancierd. Hiervoor betalen we dus feitelijk géén rente. Aan de producten wordt wel, bijvoorbeeld om een goede kostprijs te kunnen berekenen, rente toegerekend. Dit is toegelicht in het programma Algemeen. Het verlies op bespaarde rente is ook in dat programma "genomen".

Een deel van de bespaarde rente, € 1,8 miljoen, wordt overigens aan reserves toegevoegd. In de nota reserves en voorzieningen 2016 die in het voorjaar 2016 is aangeboden, doen we het voorstel om dit vanaf 2016 niet meer te doen. Daarmee valt de bespaarde rente als geheel conform de BBV vrij voor de exploitatie.

B. Raming onvoorzien

De hoogte van deze stelpost wordt bepaald door een bedrag per inwoner. Voor Dronten bedraagt het bedrag per inwoner € 3,50 (totaal € 142.000).

In onderstaande tabel benoemen wij de onderwerpen waarvoor deze stelpost is gebruikt. Het restant van de stelpost op 31 december 2015 bedraagt € 73.000 en is onderdeel van het rekeningssaldo.

Stand post éénmalig onvoorzien per 1-1-2015		142.000
Inzet 2015:		
Informatieborden	14.800	
Tijdelijke benoeming vervanging wethouder	15.000	
Herstel verlichtingszuilen Dronten	9.000	
Bereikbaarheid brandweer Wendakker	10.000	
Monumentendag	5.000	
Stichting 70jaar herdenken	5.900	
Onderzoek kwaliteit interne controle	6.300	
Aansluiten bij Hartslag.nu	3.000	
Vrijval		73.000

Paragraaf lokale heffingen

Algemeen

De gemeenteraad stelt de leges en heffingen jaarlijks vast in de belastingverordeningen. De hoogte van de tarieven en leges zijn gebaseerd op de volgende uitgangspunten:

- Voortzetten van gemaakte keuzes vanuit het verleden. Voorwaarde is dat de keuzes moeten voldoen aan het wettelijk toegestane;
- Maximale kostendekkendheid van tarieven en leges;
- De tarieven en leges, met uitzondering van enkele belastingen, stijgen niet meer dan de aanpassing voor de inflatiecorrectie. Uitgangspunt hierbij is dat voor 2015 uitgegaan wordt van een inflatiecijfer van 1,6 % (*gemiddeld gewogen percentage voor de gemeentelijke loonkostenontwikkeling en prijzen van derden (loonkosten 2,0% + prijzen derden 0,75 %): 2*));
- Dit geldt uiteraard niet voor tarieven die wettelijk worden vastgelegd of waarbij via besluitvorming een ander afwijkend tarief is afgesproken;
- De verwerking van de kaders die door de gemeenteraad zijn aangegeven in de Kadernota 2015 inclusief aangenomen moties en amendementen en vastgestelde ombuigingsvoorstellen.

Het beleid over de lokale lasten is opgenomen in:

- de diverse belastingverordeningen;
- de nota kwijscheldingsbeleid.

Overzicht gerealiseerde inkomsten

In de volgende tabel staan de geraamde en werkelijke inkomsten van de lokale heffingen:

Soort heffingen	Raming	Opbrengst	Opbrengst
Belastingen en heffingen			
Onroerende Zaakbelasting	8.829.000	9.299.000	470.000
Hondenbelasting	281.000	273.000	-8.000
(Water) Toeristenbelasting	1.037.000	1.045.000	8.000
Forensenbelasting	229.000	167.000	-63.000
Precariobelasting	923.000	923.000	-1.000
Afvalstoffenheffing	3.869.000	3.912.000	43.000
Rioolheffing	2.461.000	2.333.000	-128.000

Leges			
Burgerzaken	372.000	356.000	-16.000
Bouwvergunningen	597.000	634.000	37.000
Openbare orde en veiligheid	35.000	39.000	4.000
Overige leges	73.000	96.000	23.000
Marktgelden	33.000	27.000	-6.000
Grafrechten	316.000	478.000	162.000
Totaal lokale heffingen	19.055.000	19.581.000	526.000

Per saldo is sprake van een voordeel van € 500.000 in het verslagjaar. In de programma's en bij de algemene dekkingsmiddelen is dat nader toegelicht.

Onroerende zaakbelastingen (OZB)

Bij de begroting 2015 is gebruik gemaakt van de WOZ-waarden per 1 januari 2014 van alle woningen/ gebouwen in de gemeente Dronten. Deze waarden afgezet tegen de OZB-tarieven leidt tot een begrote opbrengst.

In totaal ontvangt de gemeente een bedrag van € 470.000 meer dan geraamd. De meeropbrengst wordt veroorzaakt door:

- Een hogere groei c.q. een hogere waarde van de onroerende zaken dan van waar de begroting 2015 is uitgegaan;
- Een lagere leegstand van niet-woningen. Bij de begroting is uitgegaan van een leegstandspercentage van 20 procent. De werkelijke leegstand wordt op basis van de laatste stand op ongeveer 10 procent geschat.

De meeropbrengst 2015 heeft een eenmalig karakter. In de begroting 2016 is uitgegaan van de nieuwe waarden per 1 januari 2015, de werkelijke groei 2014 en een lager leegstandspercentage (10 procent). Hiermee is het structurele karakter van het effect 2015 teniet gedaan en zijn de tarieven 2016 op de juiste wijze berekend.

Omschrijving	Tarief 2013	stijging	Tarief 2014	stijging	Tarief 2015
Gebruikersbelasting	0,1699%	5,59%	0,1794%	10,81%	0,1988%
Eigenarenbelasting:					
- dient in hoofdzaak tot woning	0,1444%	11,91%	0,1616%	3,77%	0,1677%
- dient niet in hoofdzaak tot woning	0,2030%	2,22%	0,2075%	7,13%	0,2223%

Afvalstoffenheffing

De afvalstoffenheffing is 100% kostendekkend. In de voortgangsrapportage is € 77.000 aan extra inkomsten voor de afvalstoffenheffing opgenomen. Dit waren extra inkomsten die nog uit 2014 voortkwamen. Daarnaast heeft de afvalstoffenheffing 2015 € 43.000 meer opgebracht. De bedragen zijn geheel toegevoegd aan de egalisatievoorziening.

	Begroting	Werkelijk
Kosten		
Vuilophaal- en afvoer	3.264.000	3.300.000
Klein gevaarlijk afval	40.000	27.000
Beleidsontwikkeling en advisering	0	3.000
Correctie BTW-effect	565.000	582.000
	3.869.000	3.912.000
Opbrengsten		
Afvalstoffenheffing	3.869.000	3.912.000
Kostendekkend resultaat	0	0

Feitelijk is de afvalstoffenheffing meer dan kostendekkend. Dit is de correctie voor het BTW-effect en een voordeel voor de gemeentelijke exploitatie. In 2003 zijn de gemeenten bij invoering van het BTW compensatiefonds (BCF) gekort op de Algemene Uitkering voor de verwachte BTW teruggave, ook voor de afvalinzameling en het rioolbeheer. Als de afvalstoffenheffing en rioolheffing ook omlaag waren bijgesteld, waren de gemeenten feitelijk twee keer gekort. Omdat het rijk deze kosten niet wilde dragen, is wettelijk vastgelegd dat de BTW voor afvalinzameling en rioolbeheer in het tarief verrekend mogen blijven. Het is geen verplichting maar een keuze voor de gemeenten. De meeste gemeenten maken echter van deze mogelijkheid gebruik.

Forensenbelasting

Forensenbelasting wordt geheven over de waarde van een recreatiewoning of stacaravan. Afhankelijk van de economische waarde van het object bedraagt de belasting tussen € 129 en € 598 per object.

Rioolheffing

Ook de rioolheffing is 100% kostendekkend exclusief het BTW-effect zoals hiervoor toegelicht. De kosten en opbrengsten voor het aansluiten van rioleringen blijven hierbij buiten beschouwing

	Begroting	Werkelijk
Kosten		
Rioolbeheer	2.155.000	2.144.000
Beleidsontwikkeling en advisering	28.000	19.000
Correctie BTW effect	278.000	169.000
	2.461.000	2.332.000
Opbrengsten		
Rioolheffing	2.461.000	2.332.000
Kostendekkend resultaat	0	0

Begraafrechten

De inkomsten zijn € 162.000 hoger. Belangrijkste reden hiervan is dat dit jaar een inhaalslag is gemaakt met verlengingen begraafrechten. Hierdoor lopen de baten in 2015 flink uit de pas ten opzichte van de raming (€ 155.000 voordeel). Voor 2015 betreft dit een incidenteel voordeel, wat mogelijk nog doorloopt in 2016.

Ontwikkeling tarieven

In de volgende tabel zijn de belangrijkste overige belastingtarieven weergegeven:

	tarief 2013	tarief 2014	tarief 2015
Afvalstoffenheffing:			
per huishouden binnengebied	€ 270	€ 260,40	€ 241,20
per huishouden buitengebied	€ 235	€ 225,00	€ 213,60
Rioolheffing:	€ 141	€ 146,40	€ 139,80
(Water) Toeristenbelasting:			
per overnachting	€ 0,95	€ 0,95	€ 0,95
Forensenbelasting:			
minimaal per object	€ 125	€ 127,00	€ 129,00
maximaal per object	€ 580	€ 589,00	€ 598,00
Hondenbelasting:			
1e hond	€ 62	€ 63,60	€ 64,80
volgende hond	€ 105	€ 106,80	€ 109,20
Hondenkennel	€ 277	€ 280,80	€ 285,60
Begraafrechten:			
Begraafrecht		€ 795,00	€ 809,00
begraafplaatsrecht		€ 1.312,00	€ 1.334,00
grafrecht 20 jaar		€ 866,00	€ 880,00
aanleg grafkelder		€ 959,00	€ 974,00

Lokale lastendruk

De gemeentelijke lastendruk is sinds 2013 op hetzelfde niveau gebleven. In de volgende tabel staat de gemeentelijke lastendruk van een gemiddelde woning in Dronten:

Belastingsoort	2013	2014	2015
Afvalstoffenheffing	270,48	260,40	241,20
Rioolrechten	141,00	146,40	139,80
Onroerende zaakbelasting			
eigenaar woning 2013 (waarde € 200.000)	288,80		
eigenaar woning 2014 (waarde € 190.000)		297,92	
eigenaar woning 2015 (waarde € 178.000)			298,51
Totaal lastendruk (zonder eigen woning)	411,48	406,80	381,00
Totaal lastendruk (met eigen woning)	700,28	704,72	679,51

In de jaarrekening 2014 is voor 2013 en 2014 uitgegaan respectief € 250.000 en € 232.500 als gemiddelde woningwaarde. In deze tabel gaan we nu uit van een inschatting van de gemiddelde woningwaarde op basis van de feitelijke WOZ-waarden en het aantal woningen. Dat aantal is voor 2013 en 2014 ingeschat.

Kwijtscheldingbeleid

Onder bepaalde voorwaarden kan de gemeente kwijtschelding verlenen aan belastingplichtigen met te weinig financiële middelen om de belastingaanslag te voldoen. Dit geldt alleen voor de Onroerende Zaakbelastingen, afvalstoffenheffing, rioolheffing en hondenbelasting (eerste hond).

In totaal is in 2015 voor € 320.000 aan kwijtscheldingen verleend, waar € 317.000 was begroot.

Paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing

Algemeen

In 2009 is het beleid weerstandsvermogen en risicobeheersing in de nota risicomanagement vastgesteld. In 2010 is een organisatie brede risico-inventarisatie gehouden.

De risico's worden halfjaarlijks geactualiseerd bij de begroting en de jaarrekening. Voor zover de aangeleverde risico's een financieel gevolg hebben en door de concerncontroller zijn beoordeeld, worden deze opgenomen in de risico-inventarisatie van deze paragraaf. De risico's zoals voorzien in de begroting 2015 zijn verantwoord en geactualiseerd, mede op basis van de jaarrekening 2014 en de begroting 2016. Conform het vastgelegde beleid is in 2015 halfjaarlijks in de managementrapportage gerapporteerd over de aanpak van de belangrijkste risico's. In verband met de nieuwe taken in het Sociaal Domein is de actualisatie van de nota Risicomanagement uitgesteld. In 2016 wordt een geactualiseerde nota aan de gemeenteraad voorgelegd.

Het weerstandsvermogen wordt gedefinieerd als "het vermogen van de gemeente Dronten om onverwachte en niet-reguliere kosten op te kunnen vangen teneinde de taken te kunnen voortzetten". Het weerstandsvermogen bestaat enerzijds uit de relatie tussen weerstandscapaciteit en anderzijds uit risico's waarvoor noch voorzieningen zijn getroffen noch verzekeringen zijn afgesloten.

De paragraaf weerstandsvermogen delen wij op in de volgende elementen:

- weerstandscapaciteit;
- risico-inventarisatie;
- relatie benodigde en beschikbare weerstandscapaciteit.

Weerstandscapaciteit

Bij weerstandscapaciteit wordt onderscheid gemaakt in:

- a) een incidentele component die als buffer dient voor het tijdelijk opvangen van negatieve exploitatieresultaten en van onvoorzienbare externe ontwikkelingen;
- b) een structurele component die kan worden benut om structurele tegenvallers te compenseren, indien de financiële planning- en control instrumenten onvoldoende soelaas bieden om structurele tegenvallers op te lossen.

Ad. a. Incidentele componenten

De incidentele componenten van het weerstandsvermogen bestaan uit:

1. het vrij aanwendbare deel van de algemene reserve en de bestemmingsreserves;
2. de post onvoorzien eenmalig;
3. de stille reserves.

1. Vrij aanwendbare deel van de algemene reserve en de bestemmingsreserves

De algemene reserve is opgedeeld in een algemene reserve vrij aanwendbaar en een algemene reserve niet vrij aanwendbaar. Voor deze opdeling is gekozen om inzichtelijk te maken wanneer aanwending van de reserves budgettaire consequenties heeft en wanneer niet. In 2015 is de totale algemene reserve met circa € 4 miljoen toegenomen.

	1 jan. 2015	31 dec. 2015
Algemene reserve vrij	11.492.000	9.572.000
Algemene reserve vrij (NUON)	9.374.000	8.177.000
Algemene reserve niet vrij	5.272.000	5.272.000
Algemene reserve niet vrij (NUON)	20.544.000	20.544.000
Resultaat 2014 en 2015 (incl. grondbedrijf)	2.518.000	9.253.000
Totaal algemene reserves	49.200.000	52.819.000

De algemene reserves zijn opgenomen exclusief de algemene reserve GREX.

In de nota Reserves en voorzieningen (vastgesteld in 2009) is als eigen norm vastgelegd dat de gemeentelijke risicobuffer tenminste 10% van de gemeentelijke exploitatie moet bedragen. Met een exploitatiebegroting van € 98 miljoen in 2015 moet de buffer dus minimaal € 9,8 miljoen zijn. De algemene reserves zijn in totaal € 52,8 miljoen (waarvan € 17,7 miljoen vrij besteedbaar) en dus ruim hoger dan deze norm. Dit geldt ook voor de komende jaren.

In de nota Reserves en voorzieningen 2016 die met de Kadernota 2017 wordt aangeboden, is het voorstel opgenomen om het onderscheid vrij en niet vrij besteedbaar te laten vervallen in verband met niet meer doorrekenen van fictieve rente aan reserves. Indien reserves substantieel afnemen, verwerken we de rente-effecten in de meerjarige begroting. Aangezien deze jaarrekening is gebaseerd op het beleid 2015 is met dit voorstel geen rekening gehouden.

2. De post onvoorzien éénmalig

Jaarlijks wordt binnen de begroting rekening gehouden met een raming voor onvoorziene uitgaven van € 3,50 per inwoner. Dat maakt dat in de begroting een post onvoorzien is opgenomen van € 142.000 voor incidentele uitgaven. Hiervan is in 2015 € 69.000 besteed voor 8 gevallen en er is dus € 73.000 overgebleven.

3. De stille reserves

Stille reserves zijn activa die onder de opbrengstwaarde of tegen nul op de balans zijn gewaardeerd. Dat betekent dat de boekhoudkundige waarde lager is dan de reële waarde. Indien de activa verkoopbaar zijn, is de opbrengst bij eventuele verkoop dan éénmalig vrij inzetbaar. In praktijk zijn stille activa echter vaak niet verkoopbaar. Stille reserves van de gemeente Dronten worden daarom op voorhand niet meegenomen bij het bepalen van de weerstandscapaciteit.

In de volgende tabel is aangegeven wat de weerstandscapaciteit is voor het incidenteel opvangen van exploitatietekorten en onvoorzienbare ontwikkelingen:

Incidentele weerstandscapaciteit (algemene dienst)	1 jan. 2015	31 dec. 2015
Algemene reserves	20.866.000	17.749.000
Bestemmingsreserves	9.470.000	11.240.000
Onvoorzien	142.000	73.000
Stille reserves	p.m.	p.m.
Totaal	30.478.000	29.062.000

De bestemmingsreserves zijn opgenomen exclusief de dekkingsreserves voor kapitaallasten en BTW compensatiefonds.

Ad. b. Structurele componenten

Onder de structurele componenten van de weerstandscapaciteit vallen:

- de onbenutte belastingcapaciteit;
- de post onvoorzien structureel.

Onbenutte belastingcapaciteit

De onbenutte belastingcapaciteit van de gemeente Dronten kan onderverdeeld worden in:

1. Onroerende Zaakbelastingen (OZB);
2. Rioolheffingen en afvalstoffenheffing;
3. Leges en andere heffingen.

1. OZB

De OZB is de belangrijkste lokale belasting. Weliswaar gelden geen maximumtarieven en maximumstijgingspercentages, maar dat betekent niet dat de gemeente zo maar de tarieven mag verhogen. Op landelijk niveau is namelijk in het Bestuurlijk overleg financiële verhoudingen (Bofv) tussen gemeenten en rijk afgesproken dat de totale OZB-opbrengst over 2015 van alle gemeenten ten opzichte van 2014 maximaal 3% mag zijn (de zogenaamde macronorm). Indien gemeenten deze macronorm gezamenlijk overschrijden, wordt het Gemeentefonds het volgende jaar met deze overschrijding gekort.

Om de onbenutte belastingcapaciteit van Dronten te bepalen, wordt de OZB-stijging vergeleken met de toegestane macronorm. In 2015 was de totale OZB-opbrengst 9,3% hoger dan in 2014 (zie tabel). Dat is aanzienlijk hoger dan de macronorm. In de paragraaf Lokale heffingen is dit hogere verschil toegelicht. Het is een incidenteel voordeel dat in de begroting 2016 is gecorrigeerd.

Er is in elk geval geen sprake van onbenutte belastingcapaciteit in de OZB:

Omschrijving	2013	2014	2015	Vershil	Stijging
OZB gebruikers	1.443.000	1.495.000	1.708.000	213.000	14,2%
OZB eigenaren	6.864.000	7.009.000	7.591.000	582.000	8,3%
Totaal	8.307.000	8.504.000	9.299.000	795.000	9,3%
		2,4%	9,3%		

2. Rioolheffingen en afvalstoffenheffing

De rioolheffingen en de afvalstoffenheffing zijn heffingen voor het gebruik van de riolering en voor het inzamelen van afval. De wet geeft aan dat de (meerjarige) baten niet hoger mogen zijn dan de (meerjarige) lasten.

Het verbreed Gemeentelijk RioleringsPlan (vGRP) 2011 is de basis voor het toekomstig onderhoud aan de riolering. Er is een voorziening Rioolbeheer gevormd om de toekomstige lasten voor het vGRP af te dekken. De voorziening Rioolbeheer bedraagt € 17,6 miljoen per ultimo 2015. De voorziening is ontstaan door een overdekking op het rioolbeheer in de afgelopen jaren. In het vGRP is aangegeven hoe de rioolheffingen zich de komende jaren ontwikkelen. Dit houdt in dat op dit moment geen rekening kan worden gehouden met een onbenutte belastingcapaciteit binnen de rioolheffingen.

Voor de afvalstoffenheffing is het uitgangspunt 100% kostendekkendheid van de afvalbeheerkosten, waarbij jaarlijks het overschot of tekort wordt verrekend met de egalisatievoorziening Afvalstoffenheffing. Het saldo van deze egalisatievoorziening wordt weer ingezet om de tarieven (incidenteel) te verlagen of om toekomstige kosten te dekken. De egalisatievoorziening Afvalstoffenheffing bedraagt afgerond € 1,7 miljoen per eind 2015.

Aangezien uitgegaan wordt van maximale kostendeckendheid is geen sprake van onbenutte belastingcapaciteit.

3. Leges en andere heffingen

Uitgangspunt van de leges en andere heffingen is maximale kostendeckendheid van de kosten. Ook hier is dus geen sprake van onbenutte belastingcapaciteit.

Ad. b. De post onvoorzien structureel

De post structureel onvoorzien is bedoeld om onvoorziene structurele uitgaven te kunnen afdekken. De gemeente Dronten kent geen structurele stelpost voor onvoorzien.

Conclusie

Al met al heeft Dronten geen structurele weerstandscapaciteit in de exploitatie.

Risico-inventarisatie

Tot de risico's behoren alle zaken van materiële betekenis voor de financiële situatie, waarvoor geen voorzieningen zijn gevormd, geen verzekeringen zijn afgesloten of die niet tot afwaardering van activa hebben geleid. Wij gaan uit van de risico-inventarisatie uit de begroting 2015 en de geactualiseerde risico's zoals benoemd bij de jaarrekening 2014 en de begroting 2016. De risico's met een hoge risicoscore (8 en hoger) worden nader toegelicht. Ook wordt aangegeven of het risico zich in 2015 heeft voorgedaan.

De gemeentelijke risico's zijn in te delen in twee hoofdgroepen:

- a. macro-economisch gebonden risico's (exogene risico's);
- b. organisatiegebonden risico's (endogene risico's).

In onderstaande risicokaart zijn de risico's opgenomen, onderverdeeld naar kans en impact, waaruit de risicoscore wordt bepaald op basis van kans-score x impact-score. Het aantal risico's is in onderstaande tabel vermeld:

Risicokaart Dronten

		Impact in euro's				
		< 25.000	25.000 tot 49.999	50.000 tot 99.999	100.000 tot 499.999	> 500.000
		Score 1	Score 2	Score 3	Score 4	Score 5
K a n s	Zeer groot (81-100%) Score					1
	Groot (61-80%) Score				3	3
	Gemiddeld (41-60%) Score		1		3	
	Klein (21-40%) Score		1	3	1	
	Zeer klein (1-20%) Score	1	2	3	5	4

Leeswijzer: het getal 4 rechtsonder op de kaart geeft aan dat er vier risico's zijn geformuleerd met impact-score 5 en kans-score 1. Deze vier risico's hebben een risicoscore van $5 \times 1 = 5$.

In onderstaand schema zijn de risico's inclusief risicoscore vermeld:

Omschrijving risico's	Progr	Verwachte kans	Verwachte impact	Eenmalig of structureel	Risico score
Exogene risico's:					
Regelgeving Vpb en BBV - nieuw	9	90%	900.000	Structureel	25
Uitkeringen van het rijk	9	70%	500.000	Structureel	20
Transities Sociaal Domein	6	70%	1.500.000	Structureel	20
SW-bedrijf	6	80%	200.000	Structureel	16
Inkomensdeel P-wet	6	70%	250.000	Structureel	16
Leerlingenvervoer	4	40%	50.000	Structureel	6
Bijstand zelfstandigen	6	50%	30.000	Structureel	6
Bodemsaneringen	7	20%	500.000	Eenmalig	5
Precariobelasting	9	10%	900.000	Structureel	5
Minimabeleid	6	10%	50.000	Structureel	3
Renteontwikkelingen	9	10%	50.000	Structureel	3
Endogene risico's:					
Grondexploitatie (risico in algemene dienst)*	8	70%	4.000.000	Structureel	20
Minder leges omgevingsvergunning	8	70%	200.000	Structureel	16
Beheerkosten openbare ruimte	2 en 5	50%	200.000	Structureel	12
Kosten ICT	BV	50%	100.000	Structureel	12
Programma dienstverlening/ BRP	0	50%	100.000	Structureel	12
Personele risico's	BV	40%	200.000	Structureel	8
Inkomsten begraafplaats	7	40%	60.000	Structureel	6
Procedures subsidies	5	40%	50.000	Eenmalig	6
Garantstellingen OFW (WSW)	8	1%	1.300.000	Eenmalig	5
Garantstellingen HVC	7	10%	960.000	Eenmalig	5
Garantstellingen Impact	6	10%	265.000	Eenmalig	4
Overige garantstellingen	9	5%	120.000	Eenmalig	4
Europese aanbestedingen	BV	10%	150.000	Eenmalig	4
Gladheidbestrijding	7	20%	100.000	Eenmalig	4
Schade vandalisme	4, 5, BV	40%	30.000	Eenmalig	4
Gebruik accommodaties	10	5%	50.000	Eenmalig	3
Reïntegratieprocedure	BV	5%	40.000	Eenmalig	2
Organisatie verkiezingen/ referendum	0	10%	25.000	Eenmalig	1
Kosten bestuursdwang	Div	10%	15.000	Eenmalig	1
Totaal			13.395.000		

* risico's van grondexploitatie worden apart berekend in de perspectiefnota.

Toelichting op risico's met een hoge risicoscore (8 of hoger)

Risico regelgeving Vpb en BBV –nieuw-

Toelichting

Door wijzigingen in de BBV kunnen minder rente en mogelijk ook bedrijfsvoeringskosten worden doorgerekend. Per 1 januari is de Wet modernisering Vpb-plicht overheidsondernemingen (hierna Vpb) in werking getreden. In het voorjaar 2016 zal het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) wijzigen.

De wijzigingen zullen negatieve gevolgen hebben voor onze begroting. Een deel van de effecten op onze meerjarenbegroting kunnen we nu doorrekenen. Ondanks dat met name de Vpb al in werking is getreden en de wijzigingen van de BBV zijn aangekondigd, is de exacte uitwerking van deze wijzigingen niet bekend. Dit is ook in een raadsbrief van februari 2016 met de gemeenteraad gedeeld.

Het deel wat we nu kunnen inschatten betreft met name de beperking van de rente die wij vanuit de gemeentelijke exploitatie kunnen doorrekenen aan de grondexploitatie. Het gaat om in totaal bijna € 900.000. Als de regels nog verdere beperkingen opleggen kan het totaal oplopen naar € 2,5 tot € 3 miljoen. Dit is overigens een scenario dat wij niet verwachten. Een groot deel van de gemeenten zal dan in zeer grote problemen komen.

Beheersmaatregel

In de Kadernota 2017 zullen we voorstellen doen om door wijzigingen in ons financieel beleid het verwachte nadeel van € 900.000 te dekken. Definitieve besluitvorming kan dan in de Programmabegroting 2017 plaatsvinden.

Heeft het risico zich in 2015 voorgedaan?

Nee, in 2015 is de nieuwe regelgeving aangekondigd die vanaf 2016 gevolgen heeft voor de gemeente.

Risico Uitkeringen van het rijk

Toelichting

De algemene uitkering gemeentefonds is afhankelijk van de rijksuitgaven (samen de trap op en samen de trap af), van de rijkskortingen bij de decentralisatie van taken en van wijzigingen in het verdeelmodel van de algemene uitkering. Forse kortingen kunnen leiden tot een meerjarig niet sluitende begroting.

Beheersmaatregel

In de Programmabegroting 2015 zijn bezuinigingsvoorstellen doorgevoerd om het begrotingstekort 2015 en 2016 af te dekken. De meerjarenraming is voor 2017 en 2018 sluitend. Opties voor extra bezuinigingen zijn bij de Kadernota 2015 uitgewerkt, maar op dit moment niet noodzakelijk. Afhankelijk van de financiële situatie kunnen die op een later moment worden ingezet.

Heeft het risico zich in 2015 voorgedaan?

Nee, zowel bij de mei- als septembercirculaire 2015 is de meerjarige doorrekening van de algemene uitkering verbeterd door de herijking van het gemeentefonds en een meerjarige groei in het gemeentefonds (accres). Het structureel geraamde risico is bij de begroting 2016 verlaagd.

Risico's transitie Sociaal Domein

Risico's transitie Sociaal Domein

Algemeen risico transitie sociaal domein:

Het risico is dat de nieuwe taken niet binnen de overgedragen rijksbudgetten kunnen worden uitgevoerd.

Toelichting:

Het onbekende terrein en de nieuwe doelgroepen die naar ons overkomen, brengen risico's met zich mee die zich moeilijk laten vertalen. De uitvoering van de jeugdhulp en de verschillende taken die vanuit de AWBZ zijn overgedragen zijn nieuw voor de gemeente; wij hebben hier nog geen ervaring mee. Ook bij de Participatiewet komen nieuwe doelgroepen op ons af. Bovendien hebben we te maken met forse bezuinigingen.

Inmiddels is het rijk bezig om voor de Wmo en de Jeugdwet nieuwe objectieve verdeelmodellen te ontwikkelen. Deze zouden vanaf 2016 doorgevoerd worden. Uit de meicirculaire 2015 blijkt dat de invoering van de objectieve verdeelmodellen een extra risico oplevert voor Dronten. Met name voor de Jeugdwet kunnen we forse extra kortingen tegemoet zien oplopend tot ca. 12% (boven op de autonome korting van 15% die doorgevoerd is bij de invoering van de nieuwe Jeugdwet). Ook bij de participatiewet is een extra korting doorgevoerd.

Beheersmaatregel:

Door een goede monitoring van budgetuitputting te organiseren willen we continu zicht houden op de uitgaven, zodat we snel kunnen bijsturen wanneer dit nodig is. Daarnaast is een bestemmingsreserve transitie sociaal domein gecreëerd (samenvoeging van een drietal bestaande reserves ter hoogte van bijna € 2 miljoen) om overgangskosten in de eerste jaren te kunnen opvangen. Na een ingroeiperiode van drie jaar zouden de rijksmiddelen structureel toereikend moeten zijn.

Ten aanzien van de Participatiewet is gebleken dat de business case niet genoeg oplevert om het tekort vanaf 2017 op te vangen. Er zal dus verder gekeken moeten worden of er binnen de kaders van het beleidsplan TSD mogelijkheden zijn dit tekort terug te dringen. Als dit niet mogelijk blijkt, zal het beleidsplan TSD – deel Participatiewet bijgesteld moeten worden.

Heeft het risico zich in 2015 voorgedaan?

Nee, de uitvoering van de drie transitie's is in 2015 binnen de daarvoor vastgestelde begroting gebleven. Wel vragen de verdere bezuinigingen van het rijk in relatie tot de financiële uitputting 2015 om het aanscherpen van de (inhoudelijke en financiële) opgave voor alle drie transitie's. Op basis van de resultaten 2015 (4^e kwartaalrapportage Sociaal Domein) is begin 2016 geconstateerd in de *Actualisatie beleid en uitvoering sociaal domein 2016* dat het beleidskader van het beleidsplan Transitie Sociaal Domein niet hoeft te worden aangepast.

Risico's transitie Wmo/AWBZ:

Toelichting:

De transitie Wmo bevat onder meer de volgende risico's:

- Het aantal inwoners dat een beroep doet op de Wmo neemt toe;
- Vanwege het overgangsrecht tot en met 31 december 2015 is zowel het aantal cliënten als ook het zorgvolume per cliënt hoger bij deze groep cliënten. Dit in vergelijking met de instroom van nieuwe cliënten en een meer sobere verstrekking van Wmo-voorzieningen;
- Meer gebruik van duurdere zorg dan verwacht;
- Juridische risico's (toename bezwaarschriften);
- Er wordt onvoldoende verwezen naar en gebruik gemaakt van voorliggende algemene voorzieningen;
- Een toename van ontregelde huishoudens van mensen met verstandelijke beperkingen en/of geestelijke gezondheidsproblemen;

- Toename van verwarde mensen in schrijnende omstandigheden;
- Faillissement zorgaanbieders.

Beheersmaatregel:

Om de risico's te beperken of op te kunnen vangen zijn de volgende maatregelen getroffen:

- Een deel van ons budget reserveren we voor onvoorziene en onontkoombare uitgaven in de vorm van een stelpost;
- Door de contractering te baseren op kostprijzen betalen we de werkelijke kosten in plaats van de kosten op historische grondslag;
- Daarnaast gaan we werken met eenheidsprijzen.

Professionals worden getraind in systemisch en relationeel werken. Door de eenduidige toegang en werkwijze werken we integraal, vraag- en resultaatgericht. Oplossingen zullen meer gevonden worden in het sociaal netwerk en algemene voorzieningen. We werken samen in het, waar nodig, opstellen van één plan van aanpak voor ondersteuning en zorg van inwoners. Het financiële risico neemt in 2016 iets af door stijgende budgetten. Maar omdat vanaf 2018 weer een daling van het budget wordt voorzien is dit niet structureel.

Sociaal risico (1): Een toename van hulpvragen

De bevolking van de gemeente Dronten vergrijsst. Tussen 2010 en 2020 neemt het aantal 65-plussers toe van 13,2% naar 16,9% (2.370 inwoners). Ondanks dat het aantal ouderen toeneemt, en daarmee hoogstwaarschijnlijk ook de hulpvraag van inwoners nemen de budgetten langzaam af. Daarnaast blijven ouderen steeds langer thuis wonen, waardoor het beroep op de Wmo-voorzieningen zoals woningaanpassingen, rolstoelen en ondersteuning aan huis groter wordt.

Beheersmaatregel: Door de voorliggende en algemene voorzieningen beter te positioneren en verbindingen te leggen tussen verschillende voorzieningen willen we ervoor zorgen dat veel hulpvragen van inwoners hiermee worden opgevangen. Daardoor voorkomen we dat het aantal inwoners dat gebruik maakt van maatwerkvoorzieningen te sterk zal stijgen. Door de efficiënte contractering (op basis van kostprijs), kunnen we meer mensen helpen met hetzelfde budget.

Sociaal risico (2): ontregelde huishoudens en verwarde personen

De GGZ, en daarmee ook de crisisdienst van de GGZ, voor volwassenen valt onder de Zorgverzekeringswet. Een goede samenwerking tussen de gemeente (interventieteam), de politie en de crisisdienst van de GGZ is van groot belang om adequaat te handelen bij crises. De GGZ heeft te kampen met bezuinigingen, waardoor er te weinig tijd en ruimte is om altijd in actie te komen bij geval van crisis.

Beheersmaatregel: Met de doorontwikkeling van het interventieteam en de samenwerking met verschillende partijen wordt ingezet op het verbeteren van de samenwerking tussen het interventieteam en de crisisdienst van de GGZ. In regionaal verband wordt het functioneren van de crisisdienst GGZ besproken en afspraken gemaakt over oplossingen.

Financieel en sociaal risico: Faillissement zorgaanbieder

De bezuinigingen en de wijze waarop aanbieders hier mee omgaan, kan mogelijk leiden tot faillissement van aanbieders, waardoor het aanbod voor onze inwoners in gevaar kan komen.

Beheersmaatregel:

De gemeente contracteert aanbieders via de methode bestuurlijk aanbesteden. Wij sturen op een breed palet aan aanbieders om risico te spreiden zodat ingeval van faillissement andere aanbieders de cliënten kunnen overnemen en continuïteit van zorg voor onze inwoners zoveel mogelijk gegarandeerd wordt.

Hebben de risico's binnen de transitie WMO/AWBZ zich voorgedaan?

Het financiële risico dat het budget 2015 niet toereikend is om de kosten van maatwerk begeleiding te dekken heeft zich niet voorgedaan, omdat een deel van het beschikbare budget was weggezet in een stelpost die ingezet kon worden voor onvoorziene/ onontkoombare kosten.

Het juridische risico heeft zich nauwelijks voorgedaan. Hierover is gedurende het jaar gerapporteerd in de voortgangs-/ kwartaalrapportages Transitie Sociaal Domein.

Het sociaal risico heeft zich gedeeltelijk voorgedaan.

Voor wat betreft het risico op faillissement van zorgaanbieders is Dronten in november 2015 geconfronteerd met de surseance van betaling verleend aan TSN voor het onderdeel hulp bij het huishouden. Omdat TSN de grootste thuiszorgorganisatie van Nederland is, hebben de bewindvoerders in samenwerking met VWS en de VNG gezocht naar oplossingen (zorg continuïteit en werkgelegenheid). Op basis van de landelijk aangedragen oplossing heeft de gemeente Dronten eind februari 2016 gekozen voor het overdragen van cliënten en werknemers naar Buurtzorg.

Risico's Jeugdwet

Toelichting:

Met het gefaseerd doorvoeren van het objectieve verdeelmodel neemt het financiële risico bij de Jeugdwet behoorlijk toe. Bij de Jeugdwet is er naast het financieel risico (ontoereikend budget) ook sprake van een juridisch en sociaal risico. Op basis van de resultaten 2015 (4^e kwartaalrapportage Sociaal Domein) is begin 2016 geconstateerd in de *Actualisatie beleid en uitvoering sociaal domein 2016* dat het beleidskader van het beleidsplan Transitie Sociaal Domein niet hoeft te worden aangepast.

Door de verdere kortingen van het rijk is het financiële risico (ontoereikend budget) groter geworden. Of dit ook leidt tot een groter juridisch en sociaal risico kunnen we pas beoordelen op basis van de resultaten in 2016 en 2017.

Juridisch risico: uitvoering leidt tot bezwaren en knelpunten pgb

Omdat door of namens de gemeente een groot aantal nieuwe beschikkingen zal worden afgegeven, verwachten we ook extra bezwaarschriften. In met name 2015 gaat de regio - vanuit de landelijke afspraken en het overgangsrecht – verplichtingen aan met de huidige aanbieders. Als veel ouders kiezen voor het aanvragen van een persoonsgebonden budget (pgb) voor bovenlokale hulp, lopen we een financieel risico (toekenning) of een juridisch risico (afwijzing). Voor lokale ondersteuning is dit risico beperkt, omdat niet vooraf verplichtingen zijn aangegaan voor de omvang van het aanbod.

Beheersmaatregel juridisch risico: In de loop der jaren ontstaat jurisprudentie waarmee duidelijker wordt wat wel of niet mogelijk is in het kader van de Jeugdwet. De behandeling van bezwaarschriften en eventuele aanpassing van het beleid kunnen extra capaciteit vergen. Dit monitoren we.

Sociaal risico: uitvoering van beleid geeft niet de gewenste resultaten of leidt tot ongewenste resultaten

Het voormalig systeem van jeugdzorg heeft een aantal negatieve effecten die wij met ons nieuwe beleid willen voorkomen. Daarnaast hebben we de opdracht om te de-medicaliseren en te normaliseren. De doelen daarvan zijn opgenomen in het beleidsplan.

Wij willen geen gezinnen tussen de wal en het schip, geen lokale wachtlijsten en tegelijkertijd willen we meer gezinnen die het op Eigen Kracht redden of met vormen van ondersteuning in plaats van hulp. Het kan zijn dat in de uitvoering blijkt dat ons beleid niet tot het gewenste resultaat bij gezinnen leidt of zelfs tot ongewenste resultaten. Dit kan gebeuren, omdat we in 2014 niet volledig konden proefdraaien en niet alle effecten vooraf konden voorzien.

Beheersmaatregel sociaal risico:

Wij volgen in deze beleidsperiode de uitvoering intensief. Ook leggen wij het beleid niet in beton vast, maar zijn wij bereid op basis van de praktijk het beleid tussentijds aan te passen.

Financieel en sociaal risico: Faillissement zorgaanbieder

Door bezuinigingen en meer inzet op lichtere zorgvormen en preventieve maatregelen zal het volume/ budget beschikbaar voor een aantal Jeugdhulp aanbieders teruglopen. Dit kan mogelijk leiden tot faillissement, waardoor passend aanbod voor onze inwoners in gevaar kan komen.

Beheersmaatregel:

De gemeente contracteert aanbieders via de methode bestuurlijk aanbesteden. Wij sturen op een breed palet aan aanbieders om risico te spreiden zodat in geval van faillissement andere aanbieders de cliënten kunnen overnemen en continuïteit van zorg voor onze inwoners zoveel mogelijk gegarandeerd wordt.

Hebben de risico's bij de Jeugdwet in 2015 voorgedaan?

Het financiële risico dat het budget 2015 niet toereikend is om de kosten van de ondersteuning en hulp te dekken heeft zich op onderdelen van de jeugdhulp voorgedaan maar door verschuivingen in de kostenposten past het geheel aan kosten binnen het beschikbare budget voor 2015. Op basis van het objectief verdeelmodel en het inzicht in de verplichte budgetten in 2015 is de financiële en inhoudelijke opgave voor Jeugdhulp aangepast en vastgelegd in het raadsvoorstel *Actualisatie beleid en uitvoering sociaal domein 2016*.

Het juridische risico heeft zich nauwelijks voorgedaan. Hierover is gedurende het jaar gerapporteerd in de voortgangs/ kwartaalrapportages Transitie Sociaal Domein. In 2015 is één bezwaarschrift voorgekomen en gedeeltelijk gegrond verklaard.

Het sociaal risico heeft zich gedeeltelijk voorgedaan. Door de verlaging van het regionale budget met ingang van 2015 zijn er door aanbieders bezuinigingen doorgevoerd met consequenties voor het aanbod. Dit heeft niet alleen gevolgen voor de wachttijden, maar ook voor de plaatsingen die niet altijd in Flevoland konden worden gerealiseerd. Door actieve bemoeienis vanuit het team jeugd (intern en extern) zijn alle plaatsingen wel op redelijke termijn gerealiseerd, waar nodig met toezeggingen voor aanvullende financiering. De wachttijden voor een aantal grote jeugd-GGZ aanbieders zijn aanzienlijk. Deze worden gepubliceerd op de website zodat inwoners zich kunnen beraden op de gewenste aanbieder.

Voor wat betreft de jeugdhulp heeft het risico op faillissement van zorgaanbieders zich op regionaal niveau voorgedaan. Dit heeft geleid tot ingrijpen vanuit de regio en aanvullende inkoop op gebied van de jeugd-GGZ. In 2015 heeft het niet geleid tot feitelijk faillissement.

Risico's Participatiewet/herstructurering SW-bedrijf

Toelichting:

De financiële kaders van de participatiewet bevatten onder meer de volgende risico's: de doelgroep wordt groter, vanwege de recessie doen meer mensen een beroep op bijstand en de beschikbare re-integratiemiddelen lopen terug (oplopend tot 21% in 2018). Het WSW-budget maakt vanaf 1 januari 2015 onderdeel uit van het Participatiebudget. Ook dit brengt risico's met zich mee, omdat de beschikbare middelen voor mensen met een Wsw-indicatie omlaag gaan, de pensioenkosten fors stijgen door het stopzetten van nieuwe instroom, de huidige omzet van het SW-bedrijf onder druk staat en het rijk geen herstructureringsfaciliteit meer beschikbaar stelt. In de kadernota 2014 is aangegeven dat de uitvoering van de participatiewet binnen de door het rijk beschikbaar gestelde kaders dient plaats te vinden. Een uitzondering hierop zijn de genoemde eventuele exploitatietekorten die gedurende de herstructurering periode 2013-2017 van het SW-bedrijf Impact zijn benoemd.

In het beleidsplan TSD is voor de Participatiewet een knip gemaakt tussen de jaren 2015 - 2016 en de periode vanaf 2017. Dit in afwachting van de resultaten van de business case uitvoering Participatiewet/ Wsw. Inmiddels is berekend dat de business case om te beginnen circa € 70.000 oplevert. Deze bijdrage aan de begroting van de Participatiewet is niet voldoende om het tekort op te lossen. Dit vraagt naar alle

waarschijnlijkheid om een heroverweging van het beleidsplan TSD – deel Participatiewet. En daarmee de afweging om niet alle doelgroepen met dezelfde intensiteit te activeren/ ondersteunen of bepaalde (onderdelen van) doelgroepen niet langer te activeren/ ondersteunen. Hierbij moet het risico in kaart worden gebracht dat een keuze in doelgroepen kan leiden tot toenemende problematiek bij die doelgroepen. Dit zou kunnen leiden tot afname van de uitstroom wat een negatief effect op het inkomensdeel heeft. Het kan ook leiden tot hogere zorgkosten.

Beheersmaatregel:

1. Binnen het project Participatiewet richt 1 onderdeel zich op het opstellen van een business case Participatiewet samen met IMpact en de gemeente Kampen (zie onderstaande toelichting bij sociale werkvoorziening). Daarbij wordt ook meegenomen of er een werkvorm mogelijk is voor de uitvoering van de Wsw en Wwb waarbij we binnen de financiële kaders van de participatiewet kunnen blijven zodat er meer budget beschikbaar blijft voor re-integratie van de brede doelgroep.
2. Op grond van het projectplan Participatiewet worden maatregelen uitgewerkt die kunnen leiden tot een heroverweging van het beleidsplan TSD-deel Participatiewet. Bij die maatregelen worden de risico's benoemd en afgewogen.

Risico op bijdrage in exploitatietekort werkvoorzieningschap Impact

Toelichting:

Impact voert de Wet sociale werkvoorziening (Wsw) uit voor de gemeenten Kampen en Dronten via een gemeenschappelijke regeling. Deelnemende gemeenten dragen naar rato bij aan een eventueel exploitatietekort. Dronten draagt 25% van de tekorten van Impact. Vanaf 2011 staat de gemeente garant voor geldleningen van Impact bij de BNG. Voor die garantstelling heeft Dronten een 1^e hypotheek gevestigd op de bedrijfslocatie van Impact in Dronten. Dit risico is onder garantstellingen opgenomen.

Ter voorbereiding op de Participatiewet heeft Impact het Ondernemingsplan 2013 – 2017 opgesteld. Dit plan bouwt verder aan het gekozen scenario door de beide gemeenten; arbeidstoeleidingsbedrijf dat allianties aangaat met bedrijven. In dit plan is een meerjarenbegroting opgenomen. Impact had begroot het jaar 2015 af te sluiten met een verlies van € 719.189. De gemeenten Kampen en Dronten hebben dit tekort bevoorschot in de verhouding 75%-25% om een liquiditeitstekort in 2015 te voorkomen.

Het exploitatieresultaat van Impact voor 2015 komt uit op €180.000 negatief. Het bestuur van het werkvoorzieningschap neemt hierover uiterlijk april 2016 nog een definitief besluit.

Het tekort van Impact valt hiermee binnen de extra bijdrage die beide gemeenten hebben gedaan. Voor Dronten was deze bijdrage € 179.750. Dit was gedekt vanuit een eenmalig overschot op de Rijksbijdrage binnen het participatiebudget. Na afrekening op grond van werkelijk gerealiseerde AJ (arbeidsjaren) en het werkelijke bedrag per AJ, ontvangt Dronten € 51.000 terug.

Beheersmaatregel:

De gemeenten volgen en beoordelen de ontwikkelingen bij IMpact kritisch o.a. middels maandrapportages. Daarnaast houdt de gemeente zich aan de beleidskaders die ten grondslag liggen aan het gekozen ontwikkelscenario voor Impact: arbeidstoeleidingsbedrijf met allianties. De herstructureringsmaatregelen die IMpact vanaf 2012 invoert richten zich op het optimaliseren van dit uitvoeringsmodel. Dit houdt onder andere in dat de gemeente IMpact ook inzet voor de re-integratie van Wwb-ers. In 2014 is de visie op de uitvoering van de Participatiewet, Dronten@work vastgesteld. Deze visie leidt tot een aantal vervolgtrajecten. Eén daarvan is een business case waarin o.a. gekeken wordt hoe de gemeente de Wsw in de toekomst wil uitvoeren en wat de rol van IMpact hierin is. Daarbij wordt ook meegenomen of er een werkvorm mogelijk is voor de uitvoering van de Wsw en de Wwb waarbij we binnen de financiële kaders van de participatiewet kunnen blijven. In de business case trekken we samen op met IMpact en de gemeente Kampen.

Heeft het risico zich in 2015 voorgedaan?

Nee, het exploitatieresultaat 2015 van IMpact is uitgekomen op € 180.000 negatief en valt ruim binnen de extra bijdrage die Dronten en Kampen hebben overgemaakt. De gemeenten ontvangen na afrekening van de definitieve integratie-uitkering per AJ het teveel betaalde deel van de extra bijdrage 2015 terug.

Risico inkomensdeel P-wet

Er kunnen begrotingstekorten ontstaan bij hogere uitgaven voor het inkomensdeel P-wet zonder dat daar extra rijkinkomsten tegenover staan.

Toelichting

In 2013 is een flink overschot op het inkomensdeel P-wet ontstaan. Dit was enerzijds te danken aan de effecten van het ingezette beleid, waardoor het aantal uitkeringsgerechtigden in aantal stabiel is gebleven en anderzijds aan het vervallen van de afspraken in het bestuursakkoord, waardoor de “oude” berekeningssystematiek van vóór het bestuursakkoord wordt toegepast. Het overschot 2013 is conform het raadsbesluit bij de 4^e firap 2013 in de daarvoor bestemde reserve inkomensdeel gestort. Met deze reserve is het financiële risico lager geworden. In 2014 werden de effecten van het op slot gaan van de WSW en Wajong zichtbaar. De instroom van de doelgroep met een zorgperspectief nam toe. Gelijk met de instroom van nieuwe doelgroepen die voorheen in de Wajong en WSW terecht kwamen, is in 2015 de berekeningssystematiek voor de BUIG aangepast.

Voor 2015 is de uitkering flink lager uitgevallen. Zowel over 2015 als 2016 loopt een bezwaar tegen de hoogte van de uitkering, waarvan de basis voor de berekeningsgrondslag niet overeenkomt met onze gegevens. Tekorten tot en met 5 procent zullen binnen de eigen begroting opgelost moeten worden. Voor tekorten tussen de 5 en 10 procent geldt een bijdrage van 50%. Op basis hiervan is de kans op het voordoen van dit risico bij de begroting 2016 verhoogd en de impact verlaagd, rekening houdend met de bestemmingsreserve inkomensdeel.

Beheersmaatregel

In de uitvoering optimaal inzetten op de poortwachtersfunctie, arbeidsbemiddeling en handhaving om instroom te beperken en uitstroom te bevorderen en daarmee de uitgaven op het inkomensdeel te beperken. Voor incidentele overschrijdingen wordt de bestemmingsreserve inkomensdeel ingezet. Deze reserve is echter niet toereikend om meerjarige tekorten op te vangen.

Heeft het risico zich in 2015 voorgedaan?

De uitgaven in 2015 waren hoger dan de inkomsten, maar lager dan het begrote tekort.

De hogere lasten 2015 kunnen worden gedekt vanuit de bestemmingsreserve waarvan de stand per 1 januari 2016 (na onttrekking 2015) nog ruim 1 miljoen euro bedraagt. De voorlopige beschikking voor 2016 geeft een integratie-uitkering aan van ruim 8,7 miljoen (stijging van 400.000 euro t.o.v. 2015). Met de huidige inzichten verwachten wij geen tekort voor 2016. Het rijk kan bij de definitieve vaststelling de integratie-uitkering 2016 echter nog aanpassen.

Risico grondexploitatie: risico op tekorten voor algemene dienst

Toelichting

Wanneer tekorten en afwaarderingen in de grondexploitatie niet binnen de algemene reserves van de grondexploitatie kunnen worden opgevangen, dient vanuit de algemene reserve een aanvulling plaats te vinden op de algemene reserve Grondexploitatie.

De stand van de reserve grondexploitatie per 1-1-2015 bedraagt € 0. Het positieve jaarresultaat van de grondexploitatie over 2015 bedraagt € 2,3 miljoen. Dit resultaat wordt bij deze jaarrekening voorgesteld om aan de algemene reserve Grondexploitatie toe te voegen.

De woningmarkt vertoont een licht herstel. Dit is in lijn van het woningbouwprogramma zoals in 2013 is vastgesteld. Binnen de grondexploitatie is dit verwerkt door een toename van de afzet van woningbouwkavels de komende jaren. Bij de uitgifte van de bedrijventerreinen zien we de effecten van het huidige lichte economisch herstel nog niet terug in de verkoop van bedrijfskavels.

De gewijzigde voorschriften van de BBV en de daaruit volgende noodzakelijke beheermaatregelen voor complexen met een looptijd langer dan 10 jaar vormen een aanzienlijk risico. Ook de gevolgen van de invoering van de Wet op de Vennootschapsbelasting (VpB) zullen een negatief effect hebben op de geprognoseerde resultaten. In de loop van 2016 zal het een en ander meer duidelijk worden.

Beheersmaatregel

Grondexploitaties worden in ieder geval zowel bij de slotrapportage als bij de jaarrekening geactualiseerd en er wordt strak gemonitord op de voortgang en financiële stand van zaken. Indien tussentijds substantiële wijzigingen voordoen, worden deze indien nodig aan de gemeenteraad voorgelegd ter besluitvorming. Woningbouwprognoses worden periodiek bijgesteld. In 2014 is een aantal maatregelen genomen om een negatief resultaat op grondexploitaties te beperken. Ook zijn de parameters voor opbrengst- en kostenstijging voor de periode 2013-2017 aangepast. Begin 2016 zal het woningbouwprogramma, in het kader van de nieuwe woonvisie, opnieuw worden geactualiseerd.

Heeft het risico zich in 2015 voorgedaan?

Nee, het resultaat op grondexploitaties over het boekjaar 2015 is 2,3 miljoen positief. Dit resultaat wordt bij deze jaarrekening voorgesteld om toe te voegen aan de algemene reserve Grondexploitatie.

Risico op minder leges omgevingsvergunning (bouw)

Toelichting

In 2012 is geconstateerd dat de inkomsten op leges omgevingsvergunningen (activiteit bouw) achterbleven. Ook de wetwijziging in november 2014 voor vergunningsvrij bouwen heeft tot een lager aantal aanvragen in 2015 geleid.

Beheersmaatregel

Voor 2014 en 2015 is de raming van de legesopbrengsten met € 300.000 euro per jaar verlaagd. We zijn als gemeente afhankelijk van landelijke en regionale ontwikkelingen, onder andere wat aantrekken economie en incidentele leges windmolens betreft. Bij de Kadernota 2017 wordt nader ingegaan op de toekomstige ontwikkelingen. Daarbij wordt onder andere in verband met de kostendekkendheid van deze leges een jaarlijkse verhoging van 10% voor 3 jaar voorgesteld. Uitgangspunt in onze gemeente is dat de leges, rechten en tarieven maximaal kostendekkend zijn. Dit wil zeggen dat de op de belastingplichtige te verhalen kosten in de tarieven dienen te worden opgenomen. Hiertoe wordt de tabel van het Adviesbureau Nederlandse Gemeenten (ANG) gehanteerd. Onze tarieven worden jaarlijks aan de hand van deze richtlijn getoetst. De kostendekkendheid van gemeentelijke leges is dynamisch. Veranderingen in de gemeentelijke organisatie en/ of processen dan wel aanpassing van de legestarieven hebben gevolgen voor de kostendekkendheid.

Heeft het risico zich in 2015 voorgedaan?

Ja, bij de slotrapportage 2015 zijn de legesinkomsten voor 2015 met nog eens € 200.000 euro afgeraamd. De werkelijke legesinkomsten 2015 zijn bijna gelijk aan de verwachte inkomsten bij de slotrapportage.

Risico extra beheerkosten openbare ruimte

Toelichting

Bij actualisering van beheerplannen wordt een reële aanname van toekomstige areaaluitbreidingen en een loon- en prijscompensatie meegenomen. Bij de Kadernota 2013 is echter besloten de loon- en prijscompensatie uit het beheerplan wegen deels (50%) in de begroting mee te nemen. Hierdoor ontstaat een financieel risico.

Daarnaast is in 2014 bekend geworden dat per 2016 een verbod komt op het toepassen van chemische middelen bij onkruidbestrijding op verhardingen. In de Programmabegroting 2017 wordt hiervoor een extra budget opgenomen, waardoor dit risico niet meer aanwezig is.

Beheersmaatregel

Monitoren van kosten in relatie tot beschikbaar budget en prioriteren van noodzakelijk beheer voor wat betreft beheerplan wegen.

Heeft het risico zich in 2015 voorgedaan?

Nee, in 2015 is het beheer wegen binnen de beschikbare budgetten uitgevoerd.

Risico hogere ICT-kosten

Toelichting

In 2013 is het ICT=beheer aanbesteed. De nieuwe aanbesteding past binnen de budgetten die bij het informatiebeleidsplan 2013-2017 zijn toegekend. Op het gebied van ICT gaan de ontwikkelingen snel en worden steeds hogere eisen gesteld. Het risico blijft aanwezig dat de komende jaren zowel incidenteel als structureel hogere kosten ICT noodzakelijk zijn. Naast financiële risico's speelt bij ICT ook het risico van informatieveiligheid.

Beheersmaatregel

De manager IM (informatiemanagement) is verantwoordelijk voor beheersing van de ICT-budgetten. Er is in 2013 een ICT-adviesgroep ingesteld die zich richt op ontwikkelingen en prioritering van ICT om hogere kosten te voorkomen.

Het informatieveiligheidsbeleid is in juli 2014 door het college vastgesteld. In december 2015 is het informatieveiligheidsplan vastgesteld, waarmee invulling wordt gegeven aan het borgen van informatieveiligheid vanuit de risicoscan die in 2015 is uitgevoerd binnen de organisatie.

Heeft het risico zich in 2015 voorgedaan?

Nee, in 2015 zijn de ICT-activiteiten binnen de beschikbare budgetten uitgevoerd.

Risico in Programma dienstverlening/ BRP

Toelichting:

Er is een risico op hogere lasten als gevolg van ontwikkelingen in het "Nationaal Uitvoeringsprogramma dienstverlening en e-overheid (i-NUP) en aanvullende eisen van het rijk. Een ontwikkeling waarvan de financiële impact op dit moment nog onduidelijk is betreft de modernisering GBA (Basisregistratie

Personen=BRP). De gevolgen van dit risico zijn deels structureel en deels incidenteel. In de Programmabegroting 2014 is incidenteel € 50.000 opgenomen om dit project komende jaren voor te bereiden. De landelijke implementatie is door het rijk uitgesteld tot 1 januari 2017.

Beheersmaatregel

In 2011 is Egem-I en de uitvoering van NUP ondergebracht in het Project Verbetering dienstverlening 2010-2014. In 2015 is een nieuw programmaplan 2015-2018 door de gemeenteraad vastgesteld. De programmamanager is verantwoordelijk voor monitoring van het beschikbaar gestelde budget. Er wordt halfjaarlijks gerapporteerd over de voortgang van het programma aan de gemeenteraad.

Heeft het risico zich in 2015 voorgedaan?

Nee, de uitvoering van het programma is binnen de beschikbare middelen in 2015 uitgevoerd. Het resterende deel van het budget is overgeheveld naar 2016, aangezien een aantal maatregelen in 2015 nog niet kon worden uitgevoerd.

Risico personeel met politiek verlof c.q. terugkeergarantie

Toelichting

In de afgelopen jaren zijn een 3-tal ambtenaren in hun woonplaats wethouder geworden. Deze ambtenaren zijn met politiek verlof. Op het moment dat zij geen wethouder meer zijn, kunnen zij weer aanspraak maken op een functie bij de gemeente Dronten. Aangezien hun functies inmiddels weer zijn ingevuld, worden zij op dat moment bovenformatief wanneer geen passende functie beschikbaar is. Daarnaast zijn 2 collega's voor een langere periode gedetacheerd. Wanneer deze detachering wordt beëindigd, is het ook onzeker of op dat moment een passende functie voor deze collega's beschikbaar is.

Beheersmaatregel

Op het moment dat een collega aangeeft aanspraak te maken op de afspraken binnen het politiek verlof c.q. terugkeergarantie wordt gezocht naar een passende functie. Wanneer geen passende functie beschikbaar is, wordt een traject van werk naar werk gestart waarbij een periode van 2 jaar geldt. Zonder resultaat wordt daarna een ww-traject gestart. We kiezen er op dit moment niet voor een voorziening te treffen, aangezien het zeer onzeker is of en wanneer iemand gebruik zal maken van de regeling.

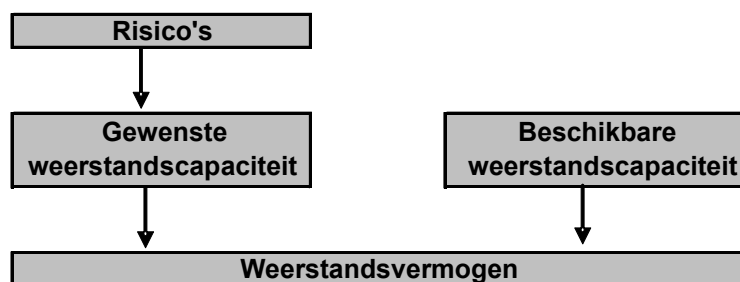
Heeft het risico zich in 2015 voorgedaan?

Nee, in 2015 is hier geen aanspraak op gemaakt.

Benodigde versus beschikbare weerstandscapaciteit

Op basis van de risicoanalyse is het risicoprofiel voor 2015 berekend op € 13,4 miljoen. Om dat op te vangen, is de benodigde incidentele weerstandscapaciteit dus € 13,4 miljoen. Er is € 29 miljoen aan incidentele weerstandscapaciteit beschikbaar (algemene vrije reserves en vrije bestemmingsreserves). Dat is ruim voldoende om de risico's incidenteel te kunnen opvangen en de structurele risico's ook voor 3 jaar te kunnen afdekken.

De relatie tussen de risico's, de benodigde weerstandscapaciteit, de beschikbare weerstandscapaciteit en het weerstandsvermogen is in de volgende figuur weergegeven.



De ratio tussen de beschikbare weerstandscapaciteit en de benodigde weerstandscapaciteit is een norm voor de mate waarin een gemeente de risico's kan opvangen. Deze ratio wordt ratio weerstandsvermogen genoemd.

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}}$$

In de volgende tabel is de ratio weerstandsvermogen berekend:

	2013	2014	2015
Risicoprofiel (= benodigde weerstandscapaciteit)	12.590.000	11.640.000	13.400.000
Weerstand (= beschikbare weerstandscapaciteit)	28.789.000	30.478.000	29.062.000
Ratio weerstandsvermogen (*)	2,3	2,6	2,2
Waardering ratio weerstandscapaciteit	Uitstekend	Uitstekend	Uitstekend
(*) <i>Ratio Weerstandsvermogen = risicoprofiel gedeeld door weerstand</i>			

Voor de beoordeling van de ratio weerstandsvermogen wordt gebruik gemaakt van de waarderingstabel die het Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement (NAR) en de Universiteit Twente samen hebben opgesteld. De ratio weerstandsvermogen komt voor Dronten ruim boven de 2. Dat betekent dat de gemeente Dronten over een vermogenspositie beschikt die als uitstekend wordt beoordeeld om de financiële risico's éénmalig af te dekken.

Ratio Weerstandsvermogen	Waardering
>2,0	Uitstekend
1,4 < x < 2,0	Ruim voldoende
1,0 < x < 1,4	Voldoende
0,8 < x < 1,0	Matig
0,6 < x < 0,8	Onvoldoende
< 0,6	Ruim Onvoldoende

Algemene conclusie over het weerstandsvermogen van de gemeente Dronten

- Het is moeilijk om risico's te kwantificeren in realiteitszin, tijd en geld. Met de aanpak conform de nota Risicomanagement is hier vanaf 2010 verbetering in aangebracht;
- Er is een uitstekende buffer aanwezig voor het opvangen van de financiële gevolgen van éénmalige tegenvallers;
- Er is, evenals voorgaande jaren, geen buffer aanwezig voor het opvangen van tegenvallers met structurele financiële gevolgen. Bij structurele risico's gaan we ervan uit dat binnen 3 jaar maatregelen worden getroffen om de gevolgen binnen de begroting op te vangen.

Kengetallen

Bij de begroting 2016 hebben we in een afzonderlijke notitie een toelichting gegeven op een aantal kengetallen die wij in het kader van de BBV moeten opnemen. We hebben daarover ook afspraken gemaakt in het Convenant Interbestuurlijk Toezicht (IBT) dat we met de provincie hebben afgesloten. We hebben in de notitie toegelicht dat er op een andere manier kan worden gekeken naar de resultaten van de gemeenten. Daarvoor zijn deze kengetallen benoemd.

In de aanbiedingsnota van deze jaarstukken hebben we de resultaten na reserves aangegeven conform onze huidige beleidslijn. Het resultaat zonder rekening te houden met de reserves is veelal nog interessanter. Dit omdat dat de feitelijke toename of afname is van je eigen vermogen.

Voor 2015 geldt dat het exploitatieresultaat met € 4 miljoen positief in elk geval gunstiger is dan het resultaat van 2014 waar een nettoverlies is geleden van € 3,6 miljoen.

Dit komt ook tot uiting in de schuldpositie. Hiervoor heeft de BBV twee normen opgenomen.

- De eerste is de zogenoemde netto schuldquote. Deze geeft de hoogte van de schuld ten opzichte van de jaarlijks omzet, de baten. Als de quote heel hoog is, dan betekent dat er relatief veel schuld is en dat er dus rente en aflossing een belangrijk deel van de inkomsten opslokken. De norm ligt op 80% met een door de VNG geadviseerd maximum van 130%. Dronten heeft netto geen schuld. De quote 2015 is verder verbeterd van -6% naar -22%. We zijn dus nog ver af van de grenzen die door de VNG zijn aangegeven. De verbetering komt omdat we schulden hebben afgelost. De aflossing is betaald van ons banksaldo ofwel onze liquide middelen. Er is nog een tweede versie voor de netto schuldquote die we formeel volgens de BBV ook moeten vermelden. Dit is de netto schuldquote gecorrigeerd min de verstrekte leningen. Deze quote komt uit op -39%, ook een verbetering ten opzichte van 2014.
- Naast de netto schuldquote is in de BBV ook de solvabiliteit opgenomen als kengetal. Dit is de verhouding tussen de schulden en het totale vermogen. Solvabiliteit wordt ook vaak in het bedrijfsleven gebruikt. Het geeft aan in hoeverre de organisatie in staat is om schulden ook op langere termijn te voldoen. Door het aflossen van de leningen en de groei van het eigen vermogen door het positieve exploitatiesaldo is de solvabiliteit in 2015 verder verbeterd van 73% eind 2014 tot 75%.
- Het aandeel van de waarde van de grondexploitatie op de totale balanswaarde is het volgende kengetal. Zoals ook in de eerdere notitie aangegeven heeft de grondexploitatie veel invloed gehad op de ontwikkeling van de financiële resultaten. Gemeenten met een relatief grote grondpositie hebben ook een relatief groot financieel risico. Ook hiervoor zijn normen ontwikkeld waarbij de totale boekwaarde van de grondvoorraad bij voorkeur niet groter mag zijn dan 20%. Het advies is om in elk geval niet boven de 35% uit te komen. Dronten zat in 2014 met 22% net boven de norm. Eind 2015 is het aandeel van de waarde van de grondexploitaties afgenomen tot 17%. Nog steeds relatief hoog maar zeker ook gezien de uitstekende schuldpositie goed beheer(s)baar.
- De structurele exploitatieruimte in de begroting en jaarrekening geeft de mate aan waarin de gemeente in staat is om langjarige risico's af te dekken. Hierop zullen we ingaan in de kadernota.
- Het laatste kengetal van de BBV is de belastingcapaciteit. Het geeft aan in hoeverre de woonlasten binnen een gemeente hoger of lager zijn dan de gemiddelde woonlasten. In de paragraaf lokale heffingen is aangegeven dat de woonlasten 2015 € 679,51 bedragen. We zijn hierbij uitgegaan van een woningwaarde van € 178.000.

Het onderzoeksinstituut COELO van de Rijks Universiteit Groningen publiceert jaarlijks een Atlas over de lokale belastingen. Daaruit blijkt dat in 2015 de gemiddelde woonlasten in Nederland € 742,30, een stijging van 2,4%.

In Dronten waren volgens de meting van het COELO de woonlasten € 702,46, een daling van 1,4% ten opzichte van 2014. In 2014 was Dronten dus al goedkoper dan het landelijk gemiddelde en het verschil is in 2015 gegroeid.

De norm voor belastingcapaciteit op basis van de COELO-cijfers is dus ook verbeterd van 98% naar 95%.

Bij deze cijfers past één kanttekening:

In de paragraaf Lokale heffingen geven we aan dat de gemiddelde woonlasten in 2015 € 679,51 bedroegen. Hierbij gaan we uit van de feitelijke gemiddelde woningwaarde van € 178.000. Het verschil in WOZ-waarde komt ontstaat omdat het COELO moet uitgaan van de gemiddelde waarden van een jaar eerder met een ingeschatte correctie. Op het moment van hun publicatie zijn de feitelijke WOZ-waarden nog niet bekend. Zij zijn uitgegaan van een gemiddelde waarde in 2015 van € 191.000.

Paragraaf Grondbeleid

In deze paragraaf is opgenomen:

- I. Jaarverslag grondexploitatie 2015;
- II. Perspectiefnota grondexploitatie per 1-1-2016.

I. Jaarverslag grondexploitatie 2015

In dit onderdeel worden 3 invalshoeken van de grondexploitatie nader belicht:

- 1. Analyse resultaat grondexploitatie 2015;
- 2. Algemene inhoudelijke activiteiten gedurende het jaar 2015;
- 3. Ontwikkelingen per complex.

Voor inzicht in het verloop van de boekwaarden en de reserves en voorzieningen grondexploitaties wordt verwezen naar de toelichting op de balans.

Analyse resultaat grondexploitatie

Het resultaat van de grondexploitatie over 2015 bedraagt € 2.346.000 positief. Dit resultaat zal op onderdelen in het hiernavolgende nader worden toegelicht:

Algemene reserve (grex) 31-12-2014 / 01-01-2015				0
Rentetoevoeging 2015				4% 0
Mutaties voorzieningen	Stand 1-1-2015	Benodigd 31-12-2015	Mutaties 2015	Resultaat 2015
012 Ecu	84.763-	10.590-	74.173-	
032 De Gilden 2e fase	483.483-	985.770-	502.288	
034 De Gilden - Het Palet	-	-	-	
115 De West-kantoren		17.219-	17.219	
161 Poort van Dronten 1e fase	1.681.587-	2.006.000-	324.413	
193 De Ark	112.363-	-	112.363-	
231 De Graafschap - 1e fase	1.960.000-	2.283.419-	323.419	
240 De Voor	124.595-	-	124.595-	
subtotaal	4.446.791-	5.302.998-	856.207	
Rente 2015 4,0%	177.872-		177.872-	
Totaal	-4.624.663	-5.302.998	678.336	678.336
Mutaties exploitatieresultaten:	Afwaar- dering	Afwikke- ling	Vereve- ning	
010 Dronten west hfd.struct.		1.095.131-		
033 De Gilden Wisentzone		26.923-		
190 Overige gronden Dronten		33.243-		
240 De Voor (oud plan)		129.579		
286 Oldebroekerweg 2e fase		3.107		
290 Overige gronden Biddinghuizen		13.114		
390 Overige gronden Sw.bant		50.000-		
509 Ellerveld - Evenemententerrein		1.965.227-		
Totaal	0	-3.024.724	0	-3.024.724
voordeel afdracht best.reserve bovenw. voorz.			16.142-	
restant best.reserve bovenw. voorz.			16.142	
			0	
Resultaat positief 2015*			-2.346.388	-2.346.388
afdracht resultaat aan reserve algemene dienst			1.346.388	1.346.388
Algemene reserve (grex) 31-12-2015 positief				-1.000.000

* na verwerking bestemmingsresultaat aan fonds bovenwijkse voorzieningen

** Onder voorbehoud besluitvorming gemeenteraad

Algemene inhoudelijke activiteiten gedurende het jaar 2015

3.1 Activiteiten algemeen

Ten aanzien van de planontwikkeling heeft de focus in 2015 gelegen op de verdere uitwerking van de plannen De Gilden (Het Palet), Heuvelpark De Noord en De Helling, De Graafschap, De Voor, Het Hanzekwartier (Scholenzone, Ottoplein, Havenkade), de Poort van Dronten fase 2 en Congrescentrum Randweg.

De uitvoeringsactiviteiten zijn vooral gericht geweest op De Gilden (afwerking openbare ruimte), Heuvelpark De Helling, Havenkom, De Graafschap 1^e fase, Ellerveld- evenemententerrein/ ecologische zones, Bloemenzoom, Kantoorvilla's De West, Poort van Dronten en Congrescentrum Randweg. Het verloop van alle uitgaven en opbrengsten is opgenomen in de "Staat van boekwaarden grondexploitatie".

Op basis van BBV-voorschriften worden de boekwaarden van gronden waarvoor nog geen stellig voornemen aanwezig is om deze binnen korte termijn in ontwikkeling te nemen verantwoord onder de post Voorraad grond- en hulpstoffen (VGHS).

Dit betreft de plannen Hanzekwartier algemeen, Dronterringweg, Poort van Dronten algemeen en De Graafschap algemeen. De totale boekwaarde van deze plannen bedraagt per 31-12-2015 € 5,6 miljoen.

Per saldo is de boekwaarde van alle gronden in 2015 afgenomen met € 0,8 miljoen (inclusief afwaarderingen/ afwikkelingen van € 3,1 miljoen). In onderstaande tabel is dit weergegeven:

Verloop boekwaarden 2015 (x € 1 miljoen)	Gronden in exploitatie				Overige gronden NIEGG	Totaal grond- expl.	Overige gronden VGHS	Totaal
	Woning -bouw	Bedrijven -terreinen	Bijzondere bebouwing	Totaal				
Boekwaarde 1-1-2015	13,4	5,1	4,6	23,1	0,3	23,4	5,6	29,1
Correctie beginbalans	0	0	0	0	0	0	0	0
Herschikking boekwaarden	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal	13,4	5,1	4,6	23,1	0,3	23,4	5,6	29,1
Uitgaven								
Verwervingen	0,5	0	0	0,5	0	0,5	0	0,5
Organisatiekosten	1,1	0,2	0,7	1,9	0,1	2,0	0	2,0
Beheerskosten	0	0	-0,2	-0,2	0	-0,2	-0,1	-0,3
Uitvoeringskosten	1,6	0	1,6	3,2	0	3,2	0	3,2
Rente	0,5	0,2	0,2	0,9	0	0,9	0	0,9
Afdracht fonds bovenwijks	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal uitgaven	3,7	0,4	2,2	6,3	0,1	6,4	-0,1	6,3
Opbrengsten								
Bijdragen	0	0	0	-0,1	0	-0,1	0	-0,1
Subsidies	0	0	0	0	0	0	0	0
Grondverkopen	-4,2	0	-5,9	-10,0	-0,1	-10,1	0	-10,1
Totaal opbrengsten	-4,2	0	-5,9	-10,1	-0,1	-10,2	0	-10,2
Totaal uitgaven/ opbrengsten	-0,5	0,4	-3,7	-3,8	0	-3,8	-0,1	-3,9

Afboekingen, afwaarderingen en afwikkelingen

Afboekingen tlv voorzieningen	-0,1	0	0	-0,1	0	-0,1	0	-0,1
Afwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0	0
Afwikkelingen	1,1	0	2,0	3,1	0,1	3,2	0	3,1
Totaal afwaardering etc.	1,0	0	2,0	3,0	0,1	3,0	0	3,1
Totaal mutaties boekwaarde	0,5	0,4	-1,7	-0,8	0	-0,8	0	-0,8
Boekwaarde 31-12-2015	13,9	5,5	2,9	22,3	0,3	22,6	5,6	28,2

In de categorieën Woningbouw (€ 1,0 miljoen) en Bijzondere bebouwing (€ 2,0 miljoen) is winst afgewikkeld. In de niet in exploitatie genomen gronden (NIEGG) is per saldo € 0,1 miljoen winst afgewikkeld. De boekwaarde binnen de categorie VGHS gronden is, mede door waardering tot de economische waarde of lagere historische boekwaarde, per saldo verlaagd met € 0,05 miljoen tot een boekwaarde van € 5,6 miljoen.

Dit conform de geformuleerde beleidsregels zoals opgenomen in de nota grondbeleid "Grond als basis voor regie" en de huidige BBV-voorschriften.

Voor een nadere specificatie wordt verwezen naar de Staat van boekwaarden 2015 en de toelichtingen, opgenomen onder hoofdstuk 4 "Ontwikkelingen per complex" opgenomen in bijlage jaarrekening 2015 grondexploitatie/ paragraaf grondbeleid.

3.2 Grondverwerving

In 2015 zijn binnen het complex De Voor gronden verworven (afwikkeling claim OFW).

3.3 Uitvoeringswerkzaamheden

In 2015 waren een aantal noemenswaardige bestekken in uitvoering:

Bestekken 2015		
Complex	besteknr.	project
034 De Gilden Het Palet	5	BRM Wisentzone III
032 De Gilden 2e fase	6	BRM Wijnverlater
012 ECU woon/ werk	7	TAW ECU/Arnoldusgulden
032 De Gilden 2e fase	8	TAW Wijnvat/Wijnrank/Wijngaard
123 HZ-Scholenzone	12	BRM Morinel
115 De West-kantoren	13	BRM/TAW Kantoorpanden
171 Heuvelpark De Helling	15	TAW Dukdalf 4e app
032 De Gilden 2e fase	17	TAW Smederij

BRM= bouwrijpmaken

TAW= terreinafwerking

Deze uitvoeringsbestekken zijn binnen de daarvoor bestemde onderdelen van de exploitatieopzetten/ beschikbare kredieten uitgevoerd.

3.4 Grondprijzen

De grondprijzen worden vastgesteld conform de systematiek en uitgangspunten genoemd in de door het college vastgestelde grondprijzennota. De gehele nota is in december 2013 geactualiseerd en vastgesteld door het college. Jaarlijks worden middels een door het college te besluiten “grondprijzenbrief” wijzigingen op deze nota vastgesteld. Voor het onderdeel Bedrijventerreinen heeft de gemeenteraad op voorstel van het college in oktober 2014 besloten de prijzen met 5% te verlagen inclusief toepassing van een staffel voor het complex Poort van Dronten. In 2015 zijn de grondprijzen voor de woonwerkkavels in Bloemenzoom naar beneden bijgesteld aan het prijsniveau van de woonwerkkavels Oldebroekerweg. Voor het overige zijn geen wijzigingen doorgevoerd en zijn de prijzen niet geïndexeerd.

3.5 Grondverkoop

Binnen het onderdeel Woningbouw heeft in 2015 grondverkoop plaatsgevonden in de plannen De Gilden 1^e en 2^e fase, Het Palet en De Graafschap 1e fase.

Voor het onderdeel Winkel- en bijzondere bebouwing heeft grondverkoop plaatsgevonden binnen de plannen Congrescentrum Randweg en Ellerveld Recreatiewoningen. In het complex Bloemenzoom zijn de grondopbrengsten van de niet door OFW te ontwikkelen kavels gecrediteerd.

In het onderdeel Bedrijventerreinen zijn in 2015 geen verkopen geweest.

De verkopen (exclusief derden) van de afgelopen 7 jaar inzake bedrijventerreinen laten het volgende beeld zien:

Verkochte hoeveelheden bedrijventerrein (inclusief woonwerkkavels)

	2009	2010	2011	2012**	2013	2014	2015
Hectares	1,4	2,6	2,4	0,2	0,5	0	0
Verkoopopbrengst	824.245	1.707.645	1.467.391	273.589	362.112	0	0
Gem. prijs per m ²	61,03	66,45	61,14	124,86	66,05	0	0

** Dit betreft verkoop 2 woon-werkkavels (Korenmaaier)

In 2014 is binnen het particuliere bedrijven terrein Oldebroekerweg 2^e fase 7000 m2 grond verkocht.

De in de tabel genoemde prijzen betreffen de gemiddelde verkoopprijzen.

Voor de bedrijventerreinen gelegen in Biddinghuizen en Swifterbant liggen de prijzen lager dan voor de bedrijventerreinen in Dronten.

3.6 Exploitatieopzetten

Jaarlijks wordt per 1 januari van het jaar alle grondexploitaties op uniforme wijze in beeld gebracht en wordt inzage gegeven in het weerstandsvermogen van de grondexploitaties. De voorliggende Perspectiefnota 2016 wordt aan de gemeenteraad aangeboden in het kader van de Jaarrekening 2015.

3.7 Overige gronden (NIEGG en VGHS)

Vanaf 2012 is het onderdeel Overige gronden conform de nieuwe BBV-voorschriften (notitie Grondexploitatie BBV februari 2012) gesplitst in een categorie “nog niet in exploitatie genomen gronden” (NIEGG) en “Voorraad grond- en hulpstoffen” (VGHS).

Het merendeel van de gronden die vallen binnen de NIEGG zijn afgewikkeld. De locaties Flevomanege en Wisentweg worden in deze categorie nog verantwoord.

Op basis van de eerder genoemde notitie zijn de gronden binnen de categorie VGHS gewaardeerd tegen de economische waarde (taxatiewaarde) of de lagere historische boekwaarde.

II. Perspectief grondexploitatie per 1-1-2016

Met de Perspectiefnota 2016 wordt verantwoording afgelegd over de wijze waarop uitvoering is gegeven aan het grondbeleid en de doelstelling van de grondexploitaties.

Hiervoor is, naast het verwachte resultaat van de gezamenlijke grondexploitaties, bepaald welke risico's op deze complexen worden gelopen.

Aan de hand van de stand van de algemene reserve, voorzieningen, claims, uitgaven op de overige gronden en de exploitatieresultaten van de gronden in exploitatie wordt de vermogenspositie (aanwezige weerstandsvermogen) bepaald. Deze stand wordt afgezet tegen het gewenste weerstandsvermogen om zodoende te kunnen bepalen hoe de grondexploitatie ervoor staat.

Resultaat

De gezamenlijke grondexploitaties geven een gecalculeerd positief resultaat van ca. € 23,9 miljoen. Dit is een verbetering van € 1,7 miljoen ten opzichte van het opgerente resultaat van 2015 naar startwaarde 1-1-2016 (zie bijlage II).

Hierin zijn de in de slotrapportage opgenomen besluiten verwerkt:

- De gehanteerde renteparameters voor de grondexploitatie te verlagen met 0,5%;
- De grondexploitaties van De Gilden (complex 030 t/m 034) niet meer te clusteren, maar als individuele grondexploitaties te beschouwen;
- De grondexploitatiecomplexen 033 De Gilden – Wisentzone en 508 Ellerveld – Recreatiewoningen per 31-12-2015 af te sluiten.

De door de gemeenteraad (besluiten in december 2015 en januari 2016) vastgestelde gewijzigde grondexploitatie Scholenzone (complex 123 categorie bijzondere bebouwing), De Voor (complex 240 categorie woningbouw) en de 2 nieuwe exploitaties Ottoplein Hanzekwartier (complex 126 categorie woningbouw) en Poort van Dronten 2^e fase (complex 162 categorie bedrijventerrein) zijn verwerkt en opgenomen.

Het behalen van dit verwachte resultaat is uiteraard afhankelijk van veel factoren zoals de verwachte economische ontwikkelingen.

De exploitaties, die door derden geëxploiteerd worden, zijn hierin niet inbegrepen. Voorbeelden zijn het in 2014 afgeronde woningbouwproject De Kaai, het bedrijventerrein Oldebroekerweg 2^e fase in Biddinghuizen en het particuliere deel Poort van Dronten 2^e fase (ontwikkeling Staay Food Group).

Risico's

Om de risico's die het exploiteren van gronden met zich meebrengen te kunnen opvangen, dient bij de huidige stand van de grondexploitatie een buffer aanwezig te zijn van € 11,7 miljoen, bestaande uit € 10,8 miljoen algehele exploitatierisico's en € 0,9 miljoen projectgebonden risico's.

Voorzieningen en reserves

Ten behoeve van de grondexploitaties die een tekort vertonen, dient een voorziening getroffen te worden. Op basis van deze Perspectiefnota moeten de te treffen voorzieningen per 1-1-2016 verhoogd worden met € 0,9 miljoen.

Weerstandsvermogen

De stand van de reserves, voorzieningen en claims gecorrigeerd met de exploitatieresultaten, de exploitatierisico's en risico's op overige gronden geeft het toekomstige weerstandsvermogen van de grondexploitatie weer.

Vorig jaar was de stand van het toekomstige weerstandsvermogen € 14,9 miljoen. Het huidige toekomstige weerstandsvermogen van € 19,9 miljoen ligt, ondanks de aanhoudende recessie en de daarvoor opgenomen risico's, ruim boven het gewenste niveau van € 6,7 miljoen (vorig jaar € 7,1 miljoen).

Het gewenste weerstandsvermogen is per ultimo 2015 becijferd op € 6,7 miljoen. Deze is opgebouwd uit 3 jaar rentelasten over de laatst bekende boekwaarde en een component "herontwikkelingskosten", zijnde 75% van de personeelslasten voor een periode van 3 jaar.

Stand per 1-1-2016

Verwacht resultaat grondexploitaties (zie 3.3.2)

woningbouw	4.622.787-		
bedrijventerreinen	11.252.372-		
bijzondere bebouwing	8.108.368-		
resultaat exploitaties	A 23.983.527-	pos	23.983.527-

Risico's

algeheel expl. risico's bij 0,5% minder opbr.stijging	2.000.000		
afzetrisico stagnatie woningbouw (3 jaar -10%)	1.100.000		
risico geen opbrengststijging woningbouw 2018 t/m einde	4.300.000		
risico algehele korting van 5% op woningbouw	3.400.000		
afzetrisico stagnatie 1 ha. Bedrijventerrein n.m.v.t.	-		
	10.800.000		
projectgebonden risico's	920.000		
	B1 11.720.000	neg	11.720.000

Totaal stand exploitaties

12.263.527-

Risico's op overige gronden - NIEGG

boekwaarden overige gronden	326.987		
verplichtingen	37.951		
	364.938		
verkoopwaarde overige gronden	84.810-		
	B2 280.128	neg	280.128

Totaal stand, incl. Overige gronden

11.983.399-

Reserves, voorzieningen en claims

Algemene reserve grex 1-1-2015 (inclusief rente 2015)	0		
Resultaat grondexploitatie 2015 (positief)	2.346.388-		
dotatie / aanvulling algemene reserve grex	0		
	2.346.388-		
<i>Afdracht resultaat algemene reserve AD</i>	<i>1.346.388</i>		
Stand algemene reserve per 31-12-2015	-1.000.000		
bestemmingreserves	1.937.986-		
voorzieningen bouwgrondexploitatie	5.302.998-		
Aanwezige vermogen per 31-12-2015	8.240.985-		
claims op algemene reserve	0		
claims op bestemmingsreserve	307.786		
	C 7.933.198-		7.933.198-

Toekomstig weerstandvermogen

A+B1+B2+C

19.916.597-

Gewenst weerstandvermogen

6.706.000-

Saldo (voor resultaatbestemming)

13.210.597-

Doordat alle exploitaties in eenzelfde uniform rekenschema zijn opgenomen, kan eenvoudig een verschillenanalyse met de gegevens van 2015 worden gemaakt. Daarom is de perspectiefnota in aanvulling op de jaarrekening een instrument, waarmee jaarlijks de grondexploitaties nauwlettend kunnen worden geanalyseerd en aangestuurd.

Nadat afwaardering van de te hoge boekwaarden op Overige gronden - NIEGG ten opzichte van de taxatiewaarden van in totaal € 0,06 miljoen ten laste van het jaarresultaat is afgeboekt, bedraagt het resterende risico voor dit onderdeel € 0,3 miljoen.

Zoals eerder genoemd in het onderdeel Jaarverslag is de totale boekwaarde in 2015 afgenomen met € 0,8 miljoen van € 23,4 miljoen tot € 22,6 miljoen. Dit is exclusief het saldo boekwaarden van de VGHS gronden van € 5,6 miljoen (2014 € 5,6 miljoen).

Bij planvertraging blijft de rentefactor nog steeds een significante invloed hebben op de financiële positie van de grondexploitaties.

Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen

De gemeente Dronten heeft ongeveer 1.400 hectare aan openbare ruimte in beheer. Veel activiteiten vinden daarop plaats zoals wonen, werken en recreëren. Daarvoor zijn veel kapitaalgoederen in de vorm van wegen, riolering, kunstwerken, groen, verlichting en gebouwen nodig. De kwaliteit van de kapitaalgoederen en het onderhoud ervan is bepalend voor het voorzieningenniveau en uiteraard de (jaarlijkse) lasten.

Het beleid van Dronten voor het onderhoud van kapitaalgoederen is onder meer opgenomen in de nota's:

- Beleids- en beheerplan wegen 2012-2016;
- Beleids- en beheerplan bruggen en kunstwerken 2012-2016
- Beleids- en beheerplan openbare verlichting 2013-2017
- Gemeentelijk Verkeers- en Vervoersplan 2003 + actualisatie uitvoeringsprogramma 2007;
- Beleidsplan dorpsbossen gemeente Dronten 2006-2015;
- Beheer- en onderhoudsplan halfverhardingen 2012-2016;
- Beheer- en onderhoudsplan ruitpaden 2008-2012;
- Beheer- en onderhoudsplan dorpsbosvoorzieningen 2009-2013;
- Beheer- en onderhoudsplan Stranden en voorlanden 2008-2017;
- Groenbeleidsplan gemeente Dronten 2006-2015;
- Groenbeheerplan gemeente Dronten 2010-2015;
- Speelruimteplan gemeente Dronten 2007;
- Gemeentelijk Riolerings Plan 2011;
- Bomenbeleidsplan gemeente Dronten 2012-2022;
- Bomenbeheerplan gemeente Dronten 2012-2016.

Wegenbeheer en verhardingen

De onderhoudstrategie voor wegen en andere verhardingen is beleidsmatig vastgesteld voor de komende jaren, waarbij tevens rekening is gehouden met de ombuigingstaakstelling voor dit programmaonderdeel. De norm waarop het onderhoud wordt gepleegd is de CROW-norm. Inspecties vinden eens per 2 jaar plaats. Door middel van periodieke rapportages is het bestuur geïnformeerd over de besteding van het onderhoud. Met ingang van 1 januari 2013 wordt het groot onderhoud wegen openbaar uitgevoerd door één aannemer voor de elementenverharding en één aannemer voor de asfaltverharding. Hieronder zijn de meest in het oog springende uitvoeringsprojecten die in 2015 zijn uitgevoerd:

- Rehabilitatie fietspad Fazantendreef;
- Rehabilitatie fietspad Oeverloper;
- Groot onderhoud Wisentweg, Stobbenweg en Rietweg;
- Grootonderhoud Terminator, Gamander

Riolering

In juni 2011 is het verbreed gemeentelijk rioleringsplan (vGRP) vastgesteld. Het verbrede GRP houdt naast de zorgplicht voor afvalwater, zoals huidig het geval is, tevens een zorgplicht voor hemel- en grondwater in. Voor de zorgplicht afvalwater gaat de hoofdtaak naar gedegen beheer. In het vGRP zijn de nieuwe maatregelen beschreven, deze maatregelen komen met name voort uit de wet gemeentelijke

watertaken. Het inrichten van een waterloket en grondwatermeetnet, reserveren van middelen voor vervanging van gescheiden riolering en het reserveren van middelen voor vervanging van wegverhardingen welke ook als hemelwatervoorziening functioneren, behoren tot de opgave voor 2015.

De onderstaande projecten zijn in 2015 uitgevoerd:

- Onderhoud rioolgemalen gemeente Dronten
- Inrichten grondwaterloket en meetnet, een maatregel uit het vGRP
- Uitvoering studie Rasmariant in verband met levensduurbepaling bestaande stelsel
- Ontwikkeling van een nieuw GRP
- Ontwikkeling van projecten in gezamenlijkheid met andere Flevolandse gemeenten binnen de Samenwerking en Afvalwaterketen.

Water

In 2006 is het stedelijk Waterplan van de gemeente Dronten vastgesteld. Het doel van het plan is het verbeteren van de waterkwaliteit de ecologische waarden en het opwaarderen van de beleving- en recreatief gebruik van het water. In 2015 zijn geen specifieke projecten gerealiseerd.

Openbaar Groen

Ten behoeve van een goed groenbeheer is in 2006 een integraal groenbeleidsplan opgesteld voor de kernen Biddinghuizen, Dronten en Swifterbant en voor de industrieterreinen. Vervolgens is in 2012 een bomenbeleids- en bomenbeheerplan vastgesteld. Hiermee ligt het beleid voor de komende jaren ten aanzien van openbaar groen vast.

In 2015 is het onderhoud van de groenvoorziening van de kernen Swifterbant en Biddinghuizen in zijn geheel uitbesteed aan een aannemer en voor het dorp Dronten is het gazon maaien en het groenonderhoud op de industrieterreinen uitbesteed aan een aannemer. Het overige openbaar groen is onderhouden door medewerkers van werkvoorzieningsschap Impact. Conform het afgesproken kwaliteitsbeeld is het openbaar groen in 2015 onderhouden. Het onderhoud van het bomenbestand is uitgevoerd conform de werkplanning zoals die is vastgelegd in het bomenbeheerplan.

Dorpsbossen

De beheer- en onderhoudsmaatregelen in de bossen is in 2015 uitgevoerd conform hetgeen is vastgelegd in het beleidsplan dorpsbossen en beheerplan dorpsbossen gemeente Dronten en het beheer- en onderhoudsplan Stranden en voorlanden.

Het beheren en onderhouden van de halfverhardingen, de ruiterspaden en de dorpsbosvoorzieningen is uitgevoerd conform de hiervoor opgestelde beheer- en onderhoudsplannen.

Speelvoorzieningen

Met behulp van het beheersysteem worden op basis van de jaarlijkse inspecties onderhoudsplannen gemaakt. In 2014 zijn middels een aanbesteding partijen gecontracteerd voor de komende 4 jaar voor het vervangen van speeltoestellen.

Het speelruimtebeleidsplan, wat in de gemeenteraad van november 2007 is aangenomen, is in 2015 afgerond en financieel afgesloten. Een korte evaluatie is in een raadsbrief aan de gemeenteraad gestuurd.

Openbare verlichting

In 2013 is het geactualiseerde OV-beleids- en onderhoudsplan vastgesteld waarin de nieuwe beleids- en onderhoudskaders voor openbare verlichting worden aangegeven voor de komende jaren. Met het nieuwe plan is de lijn doorgezet om te komen tot minder diversiteit in mastconfiguraties, waardoor het beheer eenvoudiger wordt. Maar de belangrijkste lijn is er dat huidige verlichting vervangen wordt door

LED-verlichting. In 2015 zijn al veel lichtmasten voorzien van LED-verlichting. De volgende buurten zijn voorzien van LED-verlichting:

- Mastvervangings:
 - Spelbuurt (Swifterbant)
- Armatuurvervangings:
 - Oud Swifterbant;
 - Oud Dronten;
 - Bungalowpark (Dronten).

Bruggen, steigers en vlonders

Begin 2012 is het nieuwe beheerplan- en onderhoudsplan voor civieltechnische kunstwerken (waaronder bruggen) worden vastgesteld. Op basis van de beschikbare middelen zal groot onderhoud en jaarlijks onderhoud plaatsvinden van de bij de gemeente in bezit zijnde voorzieningen. Projecten die in 2015 uitgevoerd zijn:

- Conserveren fietsbrug de Knip;
- Herstel damwand van het eiland in de havenkom;
- Klein onderhoud bij diverse bruggen.

Verkeer en vervoer

Qua planvorming en realisatie is het volgende in gang gezet voor 2015:

- Het voorlopig voorontwerp (VVO) voor de passage Dronten is uitgewerkt tot een definitief ontwerp. Dit definitieve ontwerp is zo goed als gereed, waarna in 2016 wordt gestart met uitvoering en oplevering eind 2017;
- Als gevolg van besluit van minister om de 2^e fase van programma Ruimte voor de rivier versneld aan te gaan leggen, worden de geplande werkzaamheden aan de N307 Roggebot iets uitgesteld om de uiteindelijk in 1x definitief te kunnen realiseren. De verwachting is dat in 2022 de nieuwe brug (7m hoog) is gerealiseerd;
- De provincie Flevoland heeft besloten de pilot stadsdienst Dronten met 1 jaar te verlengen. In 2016 wordt de pilot geëvalueerd;
- De provincie bereidt een nieuw nota mobiliteit Flevoland voor. Samen met de nieuwe nota mobiliteit komt ook de BDU-systematiek te vervallen. Het jaar 2015 is planvorming, het jaar 2016 overgangsjaar en 2017 moet middels een aanvraag subsidie aangevraagd worden voor verkeer en vervoer projecten.
- De gemeente heeft met Prorail overeenstemming bereikt over de uitbreiding van de fietsenstalling station Dronten met ca 400 plaatsen aan de zuidoostzijde van het NS-station. De voorbereiding is gestart. Realisatie naar verwachting maart 2016.
- Het inrittenbeleid is in nauwe samenwerking met VHV een stap verder gebracht, maar blijkt toch juridisch complexer dan gedacht. Dit wordt nu opgeleverd in 2016;
- Enkele bureaus zijn gevraagd een offerte in te dienen voor het actualiseren / herzien van het GVVP. Dit moet leiden tot een nieuwe GVVP in 2016.
- Ten behoeve van continuïteit en kwaliteit is besloten dat het verzamelen van verkeerscijfers bij een externe partij komt te liggen middels een pilot. Deze pilot is zeer succesvol uitgevoerd en wordt voortgezet in 2016. Deze gegevens zijn benodigd voor o.a. het beheerplan wegen en het in beeld brengen van het gebruik van het veranderende wegennet,
- Op verzoek van de gemeenteraad is onderzoek gedaan naar de verkeersveiligheid van de fietsers op de Educalaan. Naar aanleiding van dit onderzoek heeft de gemeenteraad budget beschikbaar gesteld om enkele fietsdoorsteken te maken in afstemming met de betreffende sportclubs.
- Het gebruik van het P+R-terrein is groeiende gelet op ontvangen signalen dat deze af en toe vol is. In 2016 wordt met NS gesprek aangegaan om evt. uitbreiding te gaan verkennen.

- Als gevolg van de uitbreiding van het Jehovahcentrum is het 1^e deel van de verkeersmaatregelen uitgevoerd. De Bosweg is verbreed en voorzien van enkele snelheidsremmende maatregelen. In 2016 wordt het 2^e deel, de aansluiting op de Swiferringweg gerealiseerd.
- In 2015 is besloten het schoolplein van Het Kompas te gaan uitbreiden en in nauwe afstemming met de scholen en bewoners nader te gaan kijken naar de weginrichting, aantal parkeerplaatsen/afspraken te maken om de onveilige situatie in 2016 te gaan verbeteren.

Accommodatiebeleid, beheer, renovatie en vervanging

De inwoners van Dronten maken gebruik van een groot aantal maatschappelijke accommodaties, zoals scholen, sportaccommodaties, zwembaden en dorpshuizen. Vanaf 2014 is gewerkt aan het vormgeven van een accommodatiebeleidsplan. Dit beleidsplan geeft de gemeente sturing en keuze mogelijkheden voor haar maatschappelijke accommodaties wat betreft beheer, onderhoud, exploitatie en vervanging. In juni 2015 is het accommodatiebeleidsplan door de gemeenteraad vastgesteld. Hiermee is een beheercyclus voor de komende decennia vastgelegd, die in periodes van 5 jaar concreet wordt uitgewerkt.

Bedrijfsvoeringparagraaf

Ter realisatie van de programma's is een goede bedrijfsvoering van groot belang. Deze paragraaf informeert de gemeenteraad over de stand van zaken in de bedrijfsvoering en de beleidsvoornemens terzake. De bedrijfsvoering wordt zoveel mogelijk afgestemd op de bestuurlijke agenda's.

Het collegeprogramma 2014-2018 is voor de organisatie een belangrijk baken. De toekomst die bestuurlijk Dronten voor onze nog steeds groeiende gemeente ziet en wil zien. Verder krijgen gemeenten als eerste overheid steeds meer taken (decentralisatie). Op de overdracht van middelen voor die taken worden doorgaans doelmatigheidskortingen toegepast door rijk en provincie.

Vanuit de bedrijfsvoering worden de beleids- en uitvoeringseenheden van de organisatie zo goed als mogelijk gefaciliteerd. Dronten ontwikkelt nog steeds, sociaal, ruimtelijk en qua dienstverlening aan de ingezetenen. Ontwikkeling vergt ook geld e.a. middelen. Tegelijk is er bewustzijn in de organisatie dat met de beschikbaar gestelde middelen zuinig moet worden omgegaan. En dat aan het gezond maken en houden van de financiële toekomst van Dronten ook vanuit de bedrijfsvoering een wezenlijke bijdrage moet worden geleverd. Slimme keuzes maken om met afnemende middelen toch zo goed als mogelijk door te ontwikkelen. Dat is de beweging die wij maken.

1. Planning & control

In de kadernota 2015 zijn nieuwe bezuinigingsvoorstellen uitgewerkt voor de periode 2015-2018. Bij de begroting 2015 zijn de bezuinigingen voor 2015 en 2016 vastgesteld om de op dat moment begrote tekorten in 2015 en 2016 te kunnen opvangen. Bij het opstellen van de begroting 2016 is sprake van een sluitende meerjarenbegroting t/m 2018. Eind 2015 is een onderzoek gestart naar een ondersteunend informatiesysteem voor de P&C cyclus. We gaan ervan uit dat we de jaarrekening 2016 in het voorjaar 2017 in een dergelijk systeem kunnen opstellen.

2. Rechtmatigheid

In 2015 is een quick scan uitgevoerd op de interne controleprocessen. Dit naar aanleiding van de ontdekte fout binnen het proces van de personeelsadministratie eind 2014. Naar aanleiding van deze quick scan is in het 3^e kwartaal 2015 een verbeterplan interne controle uitgewerkt. Dit verbeterplan geeft verdere maatregelen aan die in 2015 en 2016 worden opgepakt. Door de gemeenteraad is 0,5 fte extra formatie per 1 januari 2016 toegekend om de kwaliteit op interne controles te borgen. Naast het organisatie brede interne controleplan is er een specifiek interne controleplan voor het sociaal domein in 2015 uitgewerkt voor de interne processen. In het sociaal domein zijn we qua rechtmatigheid ook afhankelijk van processen van derden (regio/SVB/CAK). In 2015 is het lastig gebleken om alle rechtmatigheidscontroles tijdig te kunnen uitvoeren. Er is prioriteit gegeven aan de continuïteit van zorg. Het mogelijk ontbreken van een goedkeurende accountantsverklaring op rechtmatigheid is daarbij een risico dat ook met de gemeenteraad gedeeld is.

Aanvulling tekst d.d. 18 juli 2016, op verzoek accountant:

De jaarrekeningcontrole 2015 is inmiddels afgerond. Daarbij is gebleken dat vanuit het Sociaal Domein diverse grote onzekerheden naar voren komen. Het totaal van deze onzekerheden bedraagt € 11,5 miljoen. Aangezien dit meer dan 10% van de totale lasten inclusief dotaties aan de reserves bedraagt,

heeft dit tot een oordeelsonthouding bij de jaarrekening geleidt voor het aspect getrouwheid en rechtmatigheid.

3. Financiën

Een structureel sluitende meerjarenbegroting is het uitgangspunt voor het financiële beleid van de gemeente. Het financiële beeld is sterk aan verandering onderhevig. Het college en de gemeenteraad hebben er bij de begroting 2015 voor gekozen om de eerst komende twee jaar een sluitende begroting te hebben. Na deze twee jaar mogen er beheersbare tekorten zijn. De concessie ten aanzien van het uitgangspunt is gekozen omdat het financiële beeld sterk fluctueert. De kans op kapitaalvernietiging is te groot. Op dit moment is er een sluitende meerjarenbegroting t/m 2018.

4. Bezuinigingen op de bedrijfsvoering en de formatie

Organisatie breed is een bijdrage aan de ombuigingen op bedrijfsvoering geleverd. Van de bezuinigingen op personeel van 23,8 fte in de periode 2012-2015 is per 31 december 2015 het grootste deel gerealiseerd. Alleen de ombuiging in relatie tot het KCC van 40.000 euro is nog niet gerealiseerd in verband met het nog niet realiseren van een KCC in 2015.

In 2012 is een taakstelling voor overhead opgenomen naar aanleiding van de samenwerking OFGV en GBLT. Met de gemeenteraad is afgesproken deze taakstelling op overhead in verband met vermindering van formatie te verrekenen met uitbreiding van formatie door overheveling van taken van het Rijk. Door de invulling van nieuwe formatie op het sociaal domein is deze taakstelling in 2015 volledig ingevuld en is er op dit moment sprake van een positief saldo op de taakstelling overhead.

In 2013 is een taakstelling personeel grex vastgesteld. Deze taakstelling is voor 2015 deels ingevuld. Het deel dat niet is gerealiseerd kon in 2015 worden gedekt door het positieve saldo op de taakstelling overhead.

De nieuwe bezuinigingstaakstelling op bedrijfsvoering die in de begroting 2015 is vastgesteld op bedrijfsvoeringsbudgetten voor 2015 is gerealiseerd. Voor 2016 staat nog een nieuwe taakstelling open van 150.000 euro.

5. Human Resource Management

Ontwikkelingen in de organisatie volgen elkaar in rap tempo op, zowel op het strategische vlak als op het operationele vlak. De HRM afdeling heeft veel energie gestoken in het op orde brengen van de basis. Daardoor is er niet veel ruimte voor een goede doorontwikkeling van het team, waardoor strategisch opdrachten voor het team later zijn/worden opgepakt dan gewenst. Bij de prioritering van de opdrachten moesten er een aantal worden doorgeschoven naar 2016.

Een van de oorzaken is het resultaat van een scan van de salarisadministratie, waaruit bleek dat er op het gebied van interne controle veel verbeterd moet worden. Veel van de aanbevelingen uit dat rapport zijn gerealiseerd, zodat in 2015 een beheersbare personeels- en salarisadministratie is gerealiseerd met een afdoende interne controle. In dit proces is de belastingdienst nauw betrokken.

Investors in People (IiP)

Investors in People biedt een organisatie een aantal stappen om continue verbetering op gang te brengen (of te continueren) in de organisatie.

Het proces bestaat uit een praktisch model, de IiP-Standaard. Er is gestart met een nulmeting om het vertrekpunt voor Dronten helder te krijgen. Bij IiP gaat het erom de *huidige* organisatiedoelen en strategie van de gemeente op een effectieve manier te bereiken. Cultuur, ontwikkeling van de organisatie en de ontwikkeling van medewerkers staan daarbij centraal.

In 2015 zijn aanbevelingen geformuleerd met betrekking tot organisatieontwikkeling en Leren & Ontwikkelen. Die aanbevelingen zijn vertaald in een projectplan. Uitvoering van dat plan vindt plaats in 2016.

6. Concerncontrol

Vaste onderdelen van concerncontrol zijn risicomanagement, advisering op de financiële planning & controlcyclus, aanspreekpunt accountant en de 213a Gemeentewet onderzoeken. Naast advisering bij de financiële planning & control is in 2015 aandacht besteed aan project-control. Daarnaast is de concerncontroller verantwoordelijk voor de monitoring van de bezuinigingen. Eind 2015 is het aanbestedingstraject voor een nieuwe accountant gestart waarbij de concerncontroller als adviseur van de auditcommissie optreedt.

7. Onderzoek 213a GW doelmatigheid en doeltreffendheid

In het 4^e kwartaal 2014/1^e kwartaal 2015 is een 213a onderzoek naar garantstellingen uitgevoerd. De rapportage van dit onderzoek is in mei 2015 opgeleverd. De belangrijkste aanbeveling uit dit onderzoek is het opstellen van beleid voor garantstellingen en waarborgen. Dit wordt in 2016 door de afdeling CD opgepakt.

8. Verkenning deelneming aan Shared Service Centre Zwolle

In 2015 is gestart met een projectplan voor de verkenning van de mogelijkheden tot toetreding tot het Shared Service Centrum van Zwolle, Kampen en de provincie Overijssel. Dat SSC heet inmiddels overigens ONS (Overheid eN Service) en voert drie taken uit (ICT beheer, Personeels- en Salarisadministratie, Inkoopadvies en begeleiding). In fase 1 van het projectplan zijn in 2015 de vraagstukken in beeld gebracht die beantwoord moeten worden in de business case, op basis waarvan een go/no-go-beslissing over toetreding kan worden genomen, naar verwachting medio 2016.

9. Financieel beleid

Omdat de afgelopen jaren diverse wet- en regelgeving en ook onze opzet van de P&C-cyclus is veranderd hebben we het financieel beleid op verschillende onderdelen daarop aangepast. Als basis is in november een herziene financiële verordening vastgesteld en heeft het college de budgethoudersregeling geactualiseerd. Deze regeling betreft onder andere:

- duidelijke definiëring van de diverse rollen en taken ten behoeve van budgetbeheer.
- de wijze waarop de bevoegdheid en verantwoordelijkheid voor budgetten worden toegewezen.
- afbakening van de bevoegdheden om opdrachten te verstrekken.
- dossiervorming (inclusief verplichtingen) zodat aantoonbaar kan worden gemaakt dat aan wet- en regelgeving is voldaan.
- uitvoering van interne controle.

Daarnaast is het beleid voor de verplichtingenadministratie aangescherpt en hebben we het proces gedigitaliseerd. De uitrol hiervan volgt de implementatie van het zaakstelsel. In 2015 is verder een start gemaakt met het actualiseren van de nota reserves en voorzieningen. Deze wordt in 2016 aan de raad aangeboden.

Paragraaf verbonden partijen

Algemeen

Een verbonden partij wordt gedefinieerd als een privaatrechtelijke- of publiekrechtelijke organisatie, waarmee de gemeente een bestuurlijke en een financiële band heeft. Onder bestuurlijk belang wordt verstaan een zetel (vertegenwoordiging) in het bestuur of het hebben van stemrecht. Van een financieel belang is sprake als de gemeente middelen ter beschikking stelt en deze in geval van faillissement van de verbonden partij kwijt is, of als financiële problemen bij de verbonden partij verhaald kunnen worden op de gemeente.

Het aangaan van banden met (verbonden) derde partijen komt voort uit het publieke belang. Verbindingen met deze derde partijen is dus een manier om bepaalde publieke taken uit te voeren. De huidige verbonden partijen waaraan de gemeente is gelieerd, hebben veelal een historische bestaansgrond. Afhankelijk van onze mate van verbondenheid zijn wij in meer of mindere mate in staat om invloed op het beleid van desbetreffende verbonden partij uit te oefenen.

Visie op verbonden partijen

Het gemeentelijk beleid is erop gericht het aantal verbonden partijen beperkt te houden, enerzijds uit het oogpunt van risicobeheersing en beperking en anderzijds uit het oogpunt van transparantie van bestuur. Er kunnen echter altijd goede redenen aanwezig zijn voor het aangaan van een verbonden partij constructie.

Criteria die daarbij onder andere worden gehanteerd:

- De taak kan niet of zeer moeilijk door de gemeente alleen worden uitgevoerd.
- Gezamenlijke uitvoering van de taak levert voor de gemeente een concrete meerwaarde op en de gekozen vorm van samenwerking draagt bij aan een efficiëntere en effectievere uitvoering van onze publieke taak.
- Voordelen van de (beoogde) samenwerking wegen op tegen de nadelen.

Overzicht van bestaande verbonden partijen

De gemeente is deelnemer in de volgende verbonden partijen, zoals vennootschappen (NV of BV), gemeenschappelijke regelingen (GR), stichtingen en verenigingen.

Verbonden partij	Type	Bestuurlijk belang	Financieel belang
GGD Flevoland	GR	Lid algemeen bestuur	Jaarlijkse bijdrage 2015 € 666.925
Veiligheidsregio Flevoland	GR	Lid veiligheidsbestuur	Jaarlijkse bijdrage, bijdrage 2015 € 1.354.069
Nuon Energy (productiebedrijf)	NV	Stemrecht / per 01-07-2011 zeggenschap op basis van 175.778 aandelen.	In 2009 is besloten om Nuon in 4 tranches te verkopen aan Vattenfall: - 1 ^e tranche in 2009: 49%; - 2 ^e tranche in 2011: 15%; - 3 ^e tranche in 2013: 15%; - 4 ^e tranche in 2015: 21%. In 2015 is € 7,4 miljoen ontvangen als 4 ^e tranche exclusief € 74.000 meeverkocht dividend. Normale dividend was in 2015 zelfde als in 2014 € 148.000.

Verbonden partij	Type	Bestuurlijk belang	Financieel belang
Alliander (netwerkbedrijf, voorheen Nuon)	NV	Stemrecht / zeggenschap op basis van 0,357% aandelen.	Dividendopbrengst € 454.000 (€ 446.000 2014).
Vitens	NV	Stemrecht / zeggenschap op basis van 98.457 aandelen.	Dividendopbrengst € 286.000 (€ 268.000 2014)
Werkvoorzieningschap Kampen – Dronten (IMpact)	GR	Bestuur GR	Bijdrage totale WSW 2015 € 2.158.320.
Huisvuilcentrale Alkmaar (HVC)	NV	Stemrecht / zeggenschap op basis van 48 aandelen.	De gemeente staat garant voor een geldlening van de NV. Voor deze garantiestelling heeft de gemeente een provisie van € 97.728 ontvangen in 2015.
Erfgoedcentrum Nieuw Land	GR	Bestuur GR	Jaarlijkse bijdrage € 74.100 in 2015
Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG)	Vereniging	Lid VNG	Jaarlijkse bijdrage o.b.v. inwoneraantal ± € 50.000.
Technofonds Flevoland	BV	Lid algemeen bestuur	Eventuele tekorten komen volgens een verdeelsleutel ten laste van de aandeelhouders. De huidige fondsomvang bedraagt € 9,9 miljoen.
Regionale Sociale recherche	GR	Lid bestuuroverleg	Jaarlijkse bijdrage o.b.v. het aantal cliënten per 1 januari 2015 (644) € 89.192
Coöperatie Gastvrije randmeren (opvolger van Natuur- en recreatieschap Veluwerandmeren)	Coöperatie	Lid algemeen bestuur	Jaarlijkse bijdrage € 21.000
Belastingkantoor Lococensus Tricijn (GBLT) en de deelnemende gemeenten	GR (per 01- 01-2013)	Lid algemeen bestuur	Jaarlijkse bijdrage 2015 € 693.759
Omgevingsdienst Flevoland en Gooi- en Vechtstreek (OFGV)	GR (per 01- 01-2013)	Bestuur GR	Jaarlijkse bijdrage 2015 € 657.365

Type: GR = Gemeenschappelijke regeling

Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst Flevoland (GGD)

Vertegenwoordiger gemeente: Wethouder P. van Bergen

De Wet Publieke Gezondheid draagt de gemeenten op een GGD in stand te houden voor de uitvoering van de wettelijke taken. Met deze wet wordt de bescherming en bevordering van de gezondheid van de bevolking beoogd, daarnaast ook het voorkomen en het vroegtijdig opsporen van ziekten onder de bevolking. De gemeente Dronten neemt deel aan de gemeenschappelijke regeling "GGD Flevoland".

De gemeenschappelijke regeling GGD is een samenwerkingsverbandorganisatie van de zes gemeenten Almere, Dronten, Lelystad, Noordoostpolder, Urk en Zeewolde. Het doel van deze verbonden partij is een sterke en efficiënte gezondheidsdienst die belast is met de organisatie en de coördinatie van de uitvoering van de openbare gezondheidszorg. De GGD Flevoland heeft vestigingen in alle zes de gemeenten.

Het Algemeen Bestuur van de gemeenschappelijke regeling wordt gevormd door de portefeuillehouders gezondheidszorg van de deelnemende gemeenten.

De kosten van de GGD worden naar rato van inwonertal gedragen door de gemeenten.

Kengetallen verbonden partij : (zie jaarrekening verbonden instelling)

Voor Dronten komt de jaarlijkse bijdrage in 2015 uit op € 666.925.

- Eigen vermogen 2014 € 5.539.899
- Vreemd vermogen 2014 € 5.095.259
- Resultaat 2014 € 711.524

Veiligheidsregio Flevoland

Vertegenwoordiger gemeente: Burgemeester A.B.L. de Jonge

Sinds de regionalisering in 2009 bestaat de Veiligheidsregio Flevoland uit een samenwerkingsverband van alle gemeenten in Flevoland, Politie Flevoland, Brandweer Flevoland en de GHOR Flevoland (GGD). De veiligheidsregio heeft tot doel de veiligheid van haar inwoners tijdens rampen en crisissen te vergroten. Door eenduidige bestuurlijke aansturing en door adequate planning wordt de samenwerking tussen brandweer, gemeenten, Geneeskundige Hulpverlening bij Ongevallen en Rampen (GHOR) en politie zowel tijdens de voorbereiding als bij de uitvoering verbeterd. De veiligheidsregio is namens de deelnemende gemeenten verantwoordelijk voor de taken op gebied van:

- brandweerzorg;
- geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen;
- rampenbestrijding en crisisbeheersing;
- beheer van de gemeenschappelijke meldkamer;
- bevolkingszorg (nieuw vanaf 2014).

Het bestuur van de gemeenschappelijke regeling "Veiligheidsregio Flevoland" bestaat uit de burgemeesters van de zes gemeenten in Flevoland.

Risicoprofiel en Algemene reserve:

Een belangrijk onderdeel van de Jaarstukken 2014 betreft de paragraaf "Weerstandsvermogen en risicomanagement". Hierin worden de toekomstige risico's beschreven in het risicoprofiel en gekwantificeerd. De toekomstige risico's over de periode 2015 tot en met 2018 worden geraamd op € 1.793.000. Conform de vastgestelde "Nota Weerstandsvermogen 2010" wordt de Algemene reserve op het berekende risico afgestemd. De Algemene reserve komt bij ongewijzigd beleid per 1-1-2016 uit op € 1.807.354. De ratio weerstandsvermogen komt uit op 1,01 waardoor "voldoende" gescoord wordt volgens het Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement (NAR).

Kengetallen verbonden partij: (zie jaarrekening verbonden instelling)

Voor Dronten komt de jaarlijkse bijdrage in 2015 uit op € 1.354.069.

- Eigen vermogen 2014 € 6.485.244

- Vreemd vermogen 2014 € 5.755.921
- Resultaat 2014 € 1.262.381

Nuon Energy

Vertegenwoordiger gemeente: Wethouder A. van Amerongen

Nuon is één van de grootste Nederlandse energie- en waterbedrijven en voorziet dagelijks bijna 5 miljoen klanten van diverse producten en diensten. Nuon is uit diverse fusies tot stand gekomen, de grote fusie was in 1999 tussen o.m. NV Nuon Energie- Onderneming voor Gelderland, Friesland en Flevoland en Energie Noord NV (ENW).

In 2009 is Nuon gesplitst in het productie/leveringsbedrijf Nuon Energy en het netwerkbedrijf Alliander. De aandeelhouders van Nuon hebben in 2009 besloten om de aandelen in Nuon Energy in vier tranches te verkopen aan het Zweedse bedrijf Vattenfall. In 2009 is bij de verkoop 49% van de aandelen overgedragen, in 2011 is de tweede tranche van 15% overgedragen, in 2013 15% en in 2015 is de laatste tranche overgedragen. Voor de verkoop van de aandelen Nuon Energy ontvangt de gemeente in totaal ca € 33 miljoen. De totale opbrengst van de verkoop is verwerkt bij de verkoop van de 1e tranche in 2009. Gemeente Dronten blijft voor 0,357% aandeelhouder van Alliander.

Kengetallen verbonden partij: (zie jaarrekening verbonden instelling)

- Eigen vermogen 2014 € 2.655 miljoen
- Vreemd vermogen 2014 € 3.767 miljoen
- Resultaat 2014 € -191 miljoen

Alliander

Vertegenwoordiger gemeente: Wethouder A. van Amerongen

De Wet Onafhankelijk Netbeheer (WON) uit 2007 verplicht energiebedrijven tot een volledige splitsing. Netwerkbedrijf en productie- en leveringsbedrijf moeten worden gescheiden. Nuon doet dit op 1 juli 2009. Het productie- en leveringsbedrijf Nuon Energy wordt afgesplitst en verkocht aan het Zweedse Vattenfall. De naam N.V. Nuon wordt gewijzigd in Alliander N.V., dit is de holding van het nieuwe netwerkbedrijf. In deze holding zijn de netbeheerders Liander N.V. (voorheen Continuon), Liandon B.V. en Liandyn B.V. ondergebracht.

Met ingang van 1 januari 2009 is het gemeentelijk belang van Dronten in Nuon omgezet in een in kapitaal van even groot belang in Alliander NV. Dronten heeft hierdoor een belang van 0,357% in Alliander, de overige aandelen zijn in handen van de diverse provincies en gemeenten.

De primaire taak van Alliander is de ononderbroken levering van energie aan ca. 2,8 miljoen klanten. Daarnaast draagt het proactief en op innovatieve wijze bij aan het verduurzamen van de energievoorziening. Dit doet Alliander bijvoorbeeld door de distributie mogelijk te maken van energie uit duurzame energiebronnen als biogas, zon, wind, water en getijde. Bij Alliander werken zo'n 5.500 medewerkers.

Kengetallen verbonden partij: (zie jaarrekening verbonden instelling)

- Eigen vermogen 2014 € 3.579 miljoen
- Vreemd vermogen 2014 € 4.093 miljoen
- Resultaat 2014 € 323 miljoen

Vitens

Vertegenwoordiger gemeente: Wethouder A. van Amerongen

Vitens is in 2002 ontstaan door een fusie van de drinkwaterbedrijven Nuon Water, Waterbedrijf Gelderland en Waterleiding Maatschappij Overijssel. In 2006 is Vitens verder gefuseerd met Hydron Flevoland en Hydron Midden-Nederland en is daarmee de grootste producent van kraanwater van

Nederland geworden. De gemeente Dronten heeft stemrecht in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders en beschikt over 98.457 aandelen.

Kengetallen verbonden partij: (zie jaarrekening verbonden instelling)

- Eigen vermogen 2014	€ 421 miljoen
- Vreemd vermogen 2014	€ 1.293 miljoen
- Resultaat 2014	€ 42 miljoen

Werkvoorzieningschap Kampen–Dronten (IMpact)

Vertegenwoordiger gemeente: D.M. Vis

De gemeenschappelijke regeling Werkvoorzieningschap Kampen–Dronten is een samenwerkingsverband tussen de gemeenten Kampen en Dronten. De gemeenschappelijke regeling heeft ten doel het realiseren van werkgelegenheid voor mensen die vanwege beperkingen geen toegang hebben tot de reguliere arbeidsmarkt.

De gemeente Dronten is samen met de gemeente Kampen bestuurlijk verantwoordelijk en heeft via de portefeuillehouders en raadsleden van de betreffende gemeente zowel invloed als verantwoordelijkheid. De uitvoering van de sociale werkvoorziening is door het bestuur van het werkvoorzieningschap opgedragen aan de stichting IMpact. In zowel een 5 jaren sociaal-economisch contract als in een éénjarig sociaal-economisch contract en in de benoeming en ontslagmogelijkheid van de bestuurder van de stichting IMpact, heeft het bestuur van het schap invloed op de gang van zaken. Zowel praktisch als formeel is de gemeente samen met de gemeente Kampen risicodragers voor eventuele tekorten bij het werkvoorzieningschap. De gemeente heeft in ieder geval de taak om er voor te zorgen dat burgers met de Wet SW-indicatie (Wet Sociale Werkvoorziening) bij hen passende voorzieningen krijgen aangeboden.

Kengetallen verbonden partij: (zie jaarrekening verbonden instelling)

- Eigen vermogen 2014:	€ 431.000,-
- Vreemd vermogen 2014:	€ 12.317.000,-
- Resultaat 2014:	€ - € 271.000,-

Huisvuilcentrale (HVC) Alkmaar

Vertegenwoordiger gemeente: Wethouder N. Verlaan

HVC is een afvalnutsbedrijf dat eigendom is van 48 gemeenten en 6 waterschappen in Noord- en Zuid-Holland en Flevoland. Sinds de oprichting in de jaren negentig streeft HVC er naar te groeien van afvalverbrander naar regisseur van de afvalketen in haar verzorgingsgebied. Het bedrijf tekent voor inzameling van afval, logistiek, recycling en compostering, verbranding en de levering van energie en warmte. De gemeente Dronten is aandeelhouder en beschikt over 48 van de 3.311 aandelen (2,0% van het uitgegeven totaal aan aandelen).

Kengetallen verbonden partij: (zie jaarrekening verbonden instelling)

- Eigen vermogen 2014	€ 68.3 miljoen
- Vreemd vermogen 2014	€ 936.9 miljoen
- Resultaat 2014	€ 5.1 miljoen

Erfgoedcentrum Nieuw Land

Vertegenwoordiger gemeente: Wethouder A. van Amerongen

Erfgoedcentrum Nieuw Land is per 1 februari 2004 ontstaan uit een fusie van vier erfgoedinstellingen: Provinciaal Archeologisch Depot, Nieuw Land Poldermuseum, Rijksarchief in Flevoland en Sociaal Historisch Centrum voor Flevoland. De gemeenten Dronten, Lelystad, Urk en Zeewolde en het Waterschap Zuiderzeeland nemen deel aan het Openbaar Lichaam door hun statische archieven in beheer te geven.

Het doel van het Erfgoedcentrum is de belangen van de partners bij alle aangelegenheden betreffende de archiefbescheiden en collecties die onderdeel uitmaken van het Erfgoedcentrum in gezamenlijkheid te behartigen.

Kengetallen verbonden partij : (zie jaarrekening verbonden instelling)

- Voor Dronten komt de jaarlijkse bijdrage in 2015 uit op € 74.100.
- Eigen vermogen 2014 € 227.924
- Vreemd vermogen 2014 € 7.266.681
- Resultaat 2014 € 368

Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG)

Vertegenwoordiger gemeente: Burgemeester A.B.L. de Jonge

Samen met alle gemeenten stáát de VNG voor kracht en kwaliteit van het lokale bestuur. De VNG zet de trend in het binnenlandse bestuur en bereikt zichtbaar resultaat voor gemeenteraad, college en ambtenaren. Taken:

- Belangenbehartiging van alle gemeenten bij andere overheden. Tweede Kamer, Kabinet en maatschappelijke organisaties zijn belangrijke gesprekspartners.
- Dienstverlening: advisering aan alle leden over actuele ontwikkelingen (pro actief) en advisering aan individuele leden (op verzoek).

De platformfunctie wordt uitgeoefend via de VNG-commissies, Provinciale Afdelingen, congressen, studiedagen en ledenraadplegingen.

Management en medewerkers van de VNG overleggen regelmatig met besluitvoorbereiders van departementen en provincies. Zo vindt in een vroeg stadium beïnvloeding, in voor gemeenten gunstige zin, van wet- en regelgeving plaats. Deze belangenbehartiging zet zich voort in het gehele proces van besluitvorming bij de rijksoverheid en provincies. De VNG initieert bestuurlijk overleg waarbij een delegatie van VNG-bestuurders en directieleden onderhandelt namens de gemeenten met ministers en staatssecretarissen. De VNG-belangenbehartiging richt zich ook op Tweede en Eerste Kamer en belangrijke maatschappelijke organisaties. In de veelvuldige contacten tussen de VNG en haar mede-overheden (Rijk, provincies en waterschappen) vervult het bestuurlijke overleg een belangrijke rol.

Kengetallen verbonden partij : (zie jaarrekening verbonden instelling)

- Voor Dronten komt de jaarlijkse bijdrage in 2015 uit op € 50.324.
- Eigen vermogen 2014 € 64,3 miljoen
- Vreemd vermogen 2014 € 78.5 miljoen
- Resultaat 2014 € 0.8 miljoen

Technofonds Flevoland

Vertegenwoordiger gemeente: Wethouder D.M. Vis

Het Technofonds Flevoland B.V. is in 2000 opgericht met het doel om als revolverend fonds risicodragend kapitaal te vertrekken aan veelbelovende startende- en doorstartende MKB bedrijven in de regio Flevoland die moeilijkheden ondervinden bij het financieren van hun initiatief in de markt. Het gaat hierbij om investeringen in ondernemingen ter bevordering van technologische en innovatieve ontwikkelingen. Naast Dronten zijn de gemeenten Almere, Lelystad, Noordoostpolder, Urk en Ontwikkelingsmaatschappij Flevoland B.V.(OMFL) aandeelhouder. Alle aandeelhouders hebben een vertegenwoordiger in de raad van commissarissen die uit 5 leden bestaat.

Een exploitatietekort wordt in eerste instantie ten laste gebracht van de agioreserve van het Technofonds. Eventuele resterende tekorten komen volgens een verdeelsleutel ten laste van de deelnemende gemeenten en de OMFL. De fondsomvang van het Technofonds Flevoland bedraagt € 9,9 miljoen. In 2014 is voor € 0,9 miljoen geïnvesteerd in 3 nieuwe en 6 bestaande participaties. Er werd voor € 0,3 miljoen gedesinvesteerd. Ultimo 2014 telde de portefeuille 26 participaties.

Kengetallen verbonden partij: (zie jaarrekening verbonden instelling)

Aandelenkapitaal Dronten	€ 277.000 (3% van het totaal)
- Eigen vermogen 2014	€ 11,9 miljoen
- Vreemd vermogen 2014	€ 0,3 miljoen
- Resultaat 2014	€ 0,05 miljoen tekort

Regionale Sociale recherche

Vertegenwoordiger gemeente: Wethouder P. van Bergen

De gemeenschappelijke regeling "Regionale Sociale Recherche" is een samenwerkingsverband van 9 gemeenten (Dalfsen, Dronten, Hardenberg, Hatter, Kampen, Olst/Wijhe, Ommen, Zwartewaterland en Zwolle) die in 2004 is aangegaan voor onbepaalde tijd. Het doel van de gemeenschappelijke regeling is samenwerking op het terrein van het voorkomen en opsporen van fraude binnen het sociaal domein.

De Regionale Sociale Recherche is gevestigd in Zwolle. De portefeuillehouder Sociale Zaken participeert in het Bestuurlijk Overleg. De Regionale Sociale Recherche wordt jaarlijks gefinancierd door de deelnemende gemeenten op basis van het aantal uitkeringen per 1 januari. Jaarlijks wordt een begroting en een rekening voorgelegd.

Kengetallen verbonden partij:

N.v.t. Betreft een GR in de lichtste vorm. De gemeente Zwolle voert de GR uit en belast haar kosten 1 op 1 door aan de deelnemers.

Coöperatie Gastvrije Randmeren

Vertegenwoordiger gemeente: Wethouder D.M. Vis

De gemeente Dronten is lid van de coöperatie gastvrije Randmeren. Deze coöperatie is eind 2013 opgericht als vervanger van het Natuur- en Recreatieschap Veluwerandmeren dat per 1 januari 2014 is beëindigd. De resterende middelen van het Natuur- en Recreatieschap zijn aan de coöperatie Gastvrije Randmeren overgedragen.

De oorsprong van de werkzaamheden van de coöperatie en het recreatieschap stamt uit 2001 toen 19 betrokken overheden een convenant hebben gesloten voor de uitvoering van een inrichtingsplan van de Veluwerandmeren. Er zijn 36 maatregelen opgesteld waarbij het evenwicht tussen natuur en recreatie belangrijk was (maatregelen in onze gemeente zijn onder andere: informatiecentrum Veluwerandmeren, herstel historisch havenhoofd Elburg, vissteiger voor mindervaliden bij het Drontermeer en het lopende project stimuleren recreatiegebied Bremerberg). Om de voortgang te borgen en het beheer en onderhoud van gerealiseerde maatregelen te regelen, alsmede om gebiedsverhaal op te zetten is in 2011 het Natuur- en Recreatieschap opgericht. Dat is in 2014 overgegaan naar de coöperatie. Hierin participeren de gemeenten Dronten, Elburg, Ermelo, Harderwijk, Kampen, Nijkerk, Nunspeet, Oldebroek, Putten en Zeewolde. Met de vaste bijdrage kan het gebied verder ontwikkeld, beheerd en onderhoud en gepromoot worden. Dit levert een positieve bijdrage aan de Veluwerandmeren, de voorzieningen in dit gebied en het imago. Vele (water)recreanten/toeristen komen om het Veluwerandmeren gebied te bezoeken en dat is weer goed voor onze economie.

Kengetallen verbonden partij: (zie jaarrekening verbonden instelling)

- Voor Dronten komt de jaarlijkse bijdrage in 2015 uit op € 21.000.	
- Eigen vermogen 2014	€ 4.398.868
- Vreemd vermogen 2014	€ 16.592.598
- Resultaat 2014	€ 142.471

Gemeenschappelijk Belastingkantoor Lococensus – Tricijn (GBLT) en de deelnemende gemeenten

Vertegenwoordiger gemeente: Wethouder T. van Amerongen

Met ingang van 1 januari 2013 is Dronten toegetreden tot de gemeenschappelijke regeling GBLT en de deelnemende gemeenten. De deelnemers aan de gemeenschappelijke regeling zijn het Gemeenschappelijk Belastingkantoor Lococensus - Tricijn, bestaande uit de waterschappen Zuiderzeeland, Reest en Wieden, Groot Salland, Velt en Vecht, Regge en Dinkel, Vallei & Eem, Veluwe en Rijn en IJssel, en de gemeenten Leusden, Dronten en Nijkerk. De taken voor de gemeenten zijn gericht op het uitvoeren van de belastingheffing, inning en de WOZ-taken.

Kengetallen verbonden partij: (zie jaarrekening verbonden instelling)

- Voor Dronten komt de jaarlijkse bijdrage in 2015 uit op € 693.759.
- Eigen vermogen 2014 € 379.000
- Vreemd vermogen 2014 € 9.385.000
- Resultaat 2014 € - 782.000

Omgevingsdienst Flevoland en Gooi- en Vechtstreek (OFGV)

Vertegenwoordiger gemeente: Wethouder D.M. Vis

Met ingang van 1 januari 2013 is gemeente Dronten toegetreden tot de gemeenschappelijke regeling OFGV. De OFGV is een samenwerkingsverband tussen de gemeenten Almere, Blaricum, Bussum, Dronten, Hilversum, Huizen, Laren, Lelystad, Muiden, Naarden, Noordoostpolder, Urk, Weesp, Wijdmeren en Zeewolde inclusief de provinciën Flevoland en Noord Holland. De OFGV heeft tot doel een robuuste uitvoeringsorganisatie te vormen ten behoeve van een adequate uitvoering van omgevingstaken op het gebied van (milieu-) vergunningverlening, toezicht en handhaving voor het gehele gebied: Flevoland en Gooi- en Vechtstreek. De deelnemers kiezen voor een verbetering van de kwaliteit en de integraliteit van milieutaken door de uitvoering van deze taken onder te brengen in de OFGV. De uitvoering wordt bij deze dienst belegd met het behoud van eigen bevoegdheden van alle deelnemers.

Kengetallen verbonden partij: (zie jaarrekening verbonden instelling)

- Voor Dronten komt de jaarlijkse bijdrage in 2015 uit op € 657.365.
- Eigen vermogen 2014 € 2.376.035
- Vreemd vermogen 2014 € 3.914.931
- Resultaat 2014 € 468.035 (bijdrage Dronten € 27.424).

Het voorlopig resultaat wordt per 01-09-2015 ingeschat op € 353.977 positief. Deze inschatting biedt geen garantie voor een uiteindelijke resultaatbestemming over 2015. Mocht het voor de taakuitvoering noodzakelijk zijn, dan zullen de resterende budgetten aangewend worden.

Paragraaf financiering

Algemeen

De financiering van gemeenten wordt gereguleerd door de Wet financiering decentrale overheden (de Wet fido) en de Regeling uitzettingen en derivaten decentrale overheden (Ruddo). De Wet fido en Ruddo beogen het bevorderen van een professionele en verantwoorde financiering bij gemeenten met als direct uitgangspunt het beheersen van renterisico's. Om de renterisico's van de uitstaande schulden te beheersen moet de gemeente voldoen aan twee wettelijke normen die gebonden zijn aan het begrotingstotaal: de kasgeldlimiet en de renterisiconorm.

Beleidsvoornemens ten aanzien van risicobeheer van de financieringsportefeuille

De doelstellingen van het financieringsbeleid zijn:

- het verkrijgen en behouden van een duurzame toegang tot financiële markten tegen acceptabele condities;
- het tegengaan van ongewenste financiële risico's zoals renterisico's (van vaste en vlottende schuld), kredietrisico's, liquiditeitsrisico's en koersrisico's;
- het optimaliseren van het rendement van beschikbare liquiditeiten;
- het minimaliseren van de rentekosten van de financiering.

Norm 1: kasgeldlimiet

Om het renterisico te beperken is in de Wet fido een grens gesteld aan korte financiering (looptijd tot 1 jaar). Deze grens, de kasgeldlimiet, houdt in dat een maximaal percentage (8,5%) van het begrotingstotaal met kortlopende geldleningen mag worden gefinancierd.

Voor Dronten betekent dat het volgende:

- het begrotingstotaal 2015 bedraagt € 98 miljoen;
- De kasgeldlimiet bedraagt 8,5% van € 98 miljoen = € 8,2 miljoen.

In 2015 heeft Dronten geen korte geldleningen aangetrokken vanwege een overschot aan liquide geldmiddelen die (verplicht) bij het Rijk worden gesteld (schatkistbankieren, zie verderop). De kasgeldlimiet is dus ook niet overschreden.

Norm 2: renterisiconorm

Hoe meer de aflossing van schulden in de tijd wordt gespreid, hoe minder gevoelig de begroting is voor renteschokken bij herfinanciering. Om te grote schokken te voorkomen, moet op grond van de Wet fido voldaan worden aan de renterisiconorm. Deze norm houdt in dat het totaal van de jaarlijkse aflossingen en renteherzieningen op grond van de Wet fido maximaal 20% van het begrotingstotaal mag zijn.

Voor 2015 bedraagt de renterisiconorm van Dronten € 20,2 miljoen (20% van € 101 miljoen). In 2015 is € 2,4 miljoen aan langlopende geldleningen afgelost. Dat is dus ruim onder de norm.

Saldo en liquiditeitenbeheer

In 2015 zijn geen nieuwe langlopende leningen aangetrokken. Door aflossingen is het totaal aan aangetrokken onderhandse langlopende geldleningen afgenomen van € 31,5 miljoen naar € 29,1 miljoen. Hiervoor is € 1,3 miljoen rente betaald tegen een gemiddeld rentepercentage van 4,27%. Zie ook de toelichting op de balans.

Voor het liquiditeitenbeheer heeft Dronten een overeenkomst (geïntegreerde dienstverlening) met de Bank voor Nederlandse Gemeenten (BNG) gesloten.

In 2014 heeft het Rijk schatkistbankieren ingevoerd. Dat houdt in dat gemeenten overtollige liquide geldmiddelen verplicht moeten stallen bij het Agentschap van het ministerie van Financiën. Gemeenten blijven wel vrij in de besteding van de geldmiddelen. Het Agentschap oefent geen vorm van toezicht op de gemeente. Het schatkistbankieren heeft als nadeel dat de gemeente een zeer lage rente ontvangt.

Inkomsten en uitgaven lopen binnen een gemeente niet gelijkmatig over het jaar. Er zijn soms kasoverschotten en soms kastekorten. Dronten heeft in 2015 met name overtollige geldmiddelen verplicht tijdelijk bij het Agentschap onder schatgelddbankieren gestald. Het saldo kasgelddbankieren fluctueerde in 2015 tussen - € 0,1 miljoen (1^e kwartaal 2015) en € 16,9 miljoen (3^e kwartaal 2015).

Subsidieparagraaf

Algemeen

De gemeente verleent subsidies om bepaalde doelen te bereiken. De doelen zijn geformuleerd in de programma's van de programmabegroting en in specifieke beleidsnota's. De subsidieverlening moet voldoen aan de regels van de Algemene wet bestuursrecht, de Algemene subsidieverordening en de subsidiebeleidsregels. Met een subsidie kunnen de kosten van een activiteit geheel of gedeeltelijk worden betaald.

Bestaand beleid

Voor het jaar 2015 is de lokale regelgeving vastgelegd in de volgende documenten:

- Algemene subsidieverordening;
- Subsidiebeleidsregels 2015.

Per afzonderlijke subsidie worden de voorwaarden waaronder de subsidie wordt verleend, de verplichtingen waaraan de subsidieontvanger moet voldoen en de wijze van betaling vastgelegd in een subsidiebesluit (beschikking). Waar mogelijk worden prestatieafspraken geformuleerd.

De gemeente Dronten kent basissubsidies, incidentele activiteiten subsidies en structurele activiteiten subsidie.

In de tabel zijn de in 2015 verstrekte subsidies weergegeven.

De meeste activiteiten subsidies worden jaarlijks geïndexeerd. Indexering is echter geen automatisme. Een index wordt pas toegepast wanneer de gesubsidieerde instelling kan aantonen dat sprake is van loon- en prijsstijgingen die het toepassen van een index noodzakelijk maken. De hoogte van de index is maximaal de hoogte van het percentage van de loon- en prijsstijgingen van de subsidieontvanger.

Product in onze begroting	Programma	Begroot	Werkelijk
Verkeersmaatregelen	2	20.000	0
Economische ontwikkeling algemeen	3	60.000	60.000
Economische ontwikkeling Oostkant	3	0	25.000
Onderwijsbegeleiding	4	31.000	31.000
Voor- en vroegschoolse educatie	4	515.000	692.000
Lokaal Onderwijsbeleid	4	0	1.000
Volwasseneneducatie	4	27.000	27.000
Openbare bibliotheken	5	1.485.000	1.509.000
Openbare bibliotheek gebouw Biddinghuizen	5	15.000	15.000
Beleidsontwikkeling welzijn, sport en cultuur	5	64.000	35.000
Stimuleringsbudget overige maatschappelijke doelen	5	33.000	31.000
Exploitatie binnensport accommodaties	5	1.517.000	1.549.000

Product in onze begroting	Programma	Begroot	Werkelijk
Stimulering sport	5	55.000	58.000
Stimuleringsbudget Kunstprojecten	5	22.000	10.000
Kunst in openbare ruimte	5	14.000	8.000
Ontwikkelingsplannen recreatie en toerisme	5	0	3.000
Bevordering recreatie en toerisme	5	18.000	13.000
Stimuleringsbudget Ver. Van Dorpsbelangen	5	15.000	15.000
4 mei herdenking	5	10.000	10.000
MFG Biddinghuizen	5	0	11.000
Multifunctioneel centrum Dronten (Nieuwe Meerpaal)	5	4.156.000	4.585.000
Bijstand inkomensdeel WWB	6	2.000	34.000
Armoedebeleid - beleid	6	231.000	233.000
Maatschappelijke Dienstverlening Flevoland	6	339.000	353.000
Subsidie vluchtelingenwerk	6	27.000	24.000
Uitvoering WWB werkdeel	6	3.000	27.000
Beleidsontwikkeling en -advisering Kinderopvang	6	301.000	302.000
Gestructureerd huishouden (WMO oud)	6	0	12.000
Opvang en beschermd wonen WMO	6	124.000	93.000
Algemene voorziening WMO MO	6	75.000	61.000
Algemene voorziening Jeugd	6	40.000	24.000
Toegang werkwijze en preventie Jeugd	6	0	24.000
Centrum voor Jeugd en Gezin	6	751.000	744.000
Wijk- en buurtbeheer	6	41.000	39.000
		9.991.000	10.610.000

Paragraaf informatisering

Er wordt een steeds groter beroep gedaan op onze informatievoorziening mede door (digitale) gegevensuitwisseling vanwege decentralisaties van het Rijk naar de gemeente en samenwerking/gegevensuitwisseling met andere organisaties en overheden.

Dit maakt het voor de gemeente noodzakelijk dat de diverse ontwikkelingen en de onderlinge samenhang duidelijk meerjarig verwoord staan in één integraal document: Het informatiebeleidsplan. In mei 2015 heeft de gemeenteraad het geactualiseerde informatiebeleidsplan 2013-2017 met een doorkijk naar 2018 en 2019 vastgesteld.

Informatiebeleidsplan 2013-2017

Het informatiebeleidsplan is ons stuurinstrument, dat antwoord geeft op de vragen hoe het informatiemanagement is gericht (doelen/ambities), is ingericht (structuur) en wordt verricht (taken/projecten). Dit plan geeft integraal aan op welke punten onze informatievoorziening en daarmee ons informatiebeleid de komende jaren aandacht behoeft.

De coördinatie van het informatiebeleidsplan is belegd bij de afdeling Informatiemanagement.

Het informatiebeleidsplan geeft vanuit een gezonde basis vorm en inhoud aan toekomstige ontwikkelingen. Het sluit aan op de visie en doelstellingen van de organisatie en is onderverdeeld in een zestal thema's.

Deze thema's zorgen voor een scherpere sturing op de ambities en de prioritering van de verschillende projecten.

- A. Dienstverlening
- B. Zaakgericht werken
- C. Gegevensmanagement
- D. Het Nieuwe Werken
- E. Vakspecifieke ontwikkelingen
- F. Professionalisering ICT

Hieronder volgt een korte uitleg per thema en worden de resultaten uit 2015 benoemd.

Thema A: Dienstverlening

Het thema Dienstverlening is gericht op het gemeente breed verbeteren van de dienstverlening van de gemeente Dronten aan burgers en bedrijven. Binnen dit thema worden alle activiteiten opgepakt die nodig zijn om de verschillende klantcontactkanalen aan te laten sluiten op het Klant Contact Centrum (KCC). Voor de inhoudelijke activiteiten binnen dit thema verwijzen we naar Programma 0 'Verbetering Dienstverlening'.

Thema B: Zaakgericht werken

Met de implementatie van zaakgericht werken wordt het mogelijk om via meerdere klantcontactkanalen de burgers en bedrijven te kunnen informeren over de status van hun aanvraag, maar biedt ook de interne bedrijfsvoering de mogelijkheid om een zaak te kunnen volgen en om zicht te houden op alle lopende dossiers per klant. In 2015 is het zaakstelsel geïnstalleerd en zijn de eerste drie afdelingen met het zaakstelsel gaan werken. Binnengekomen post wordt voor deze afdelingen alleen nog digitaal verspreid. De overige afdelingen volgen in 2016, waarna aankomende jaren het gebruik van het zaakstelsel verder wordt vervolmaakt.

Thema C: Gegevensmanagement

Gegevensmanagement is belangrijk voor de doorontwikkeling van het stelsel van basisregistraties en het beheren van de kernregistraties.

Het stelsel is daarbij opgebouwd uit administratieve data en geografische data. Specifieke aandachtspunten hierbij zijn integratie en het bewaken van de kwaliteit en het beheer van de gegevens. Met trots kan worden vermeld dat de gemeente Dronten in 2015 als eerste gemeente is aangesloten op de Basisregistratie Grootschalige Topografie (BGT). Met de invoering van het zaakstelsel kunnen burgers hun aanvraag via dit stelsel volgen voor de diensten van de afdelingen die al over zijn op dit stelsel. De andere afdelingen volgen in de loop van 2016. De aansluiting op Mijn.Overheid.nl en de Berichtenbox is vertraagd en zal in 2016 plaatsvinden.

Thema D: Het Nieuwe Werken

Het Nieuwe Werken staat voor de ontwikkelingen die het werken binnen de gemeente Dronten prettiger en efficiënter maakt, bijvoorbeeld door plaats- en tijdonafhankelijk werken. Dit vraagt een andere manier van werken in de organisatie, nieuwe manier van leiding geven en stelt eisen aan de hierbij noodzakelijke (digitale) voorzieningen. Voor medewerkers is het in 2015 mogelijk geworden om plaats- en tijdonafhankelijk applicaties en documenten te raadplegen. Voor gemeenteraadsleden is het mogelijk geworden om op plaats- en tijdonafhankelijke wijze digitale raadsstukken te raadplegen. Verder zijn in 2015 de interne besluitvormingsprocessen gedigitaliseerd. Digitaal werken raakt steeds meer ingeburgerd.

Thema E: Vakspecifieke ontwikkelingen

Naast de gemeente brede thema's is er natuurlijk ruimte voor ontwikkeling van de vakspecifieke afdelingen voor zover deze niet onder de gemeente brede thema's vallen. In 2015 is het informatiesysteem in verband met de decentralisaties in het sociaal domein aanbesteed en geïmplementeerd. Het proces van subsidieverlening is in 2015 ingevoerd in Mozard. Digitaal werken vraagt een aanpassing van betrokkenen, maar levert uiteindelijk veel op, onder andere: overzicht wat er voor een burger loopt, transparantie in het proces voor medewerker en burger, plaats- en tijdonafhankelijk werken.

Thema F: Professionalisering ICT

Dit onderdeel gaat enerzijds over het op orde houden van de fysieke ICT voorzieningen (hardware, software en netwerk) en anderzijds over de professionalisering van de ICT organisatie. Informatiebeveiliging en bescherming persoonsgegevens hebben continu aandacht. Het informatieveiligheidsbeleid is door het college vastgesteld. In 2015 is een risicoanalyse op de informatieveiligheid. Dit zal begin 2016 mede resulteren in een informatiebeveiligingsplan. Om onze kwetsbaarheid (als relatief kleine gemeente) te kunnen opvangen wordt een toekomst met het Shared Service Centre (SSC) Zwolle verkend samen met de gemeente Dalfsen. Op dit moment zitten de gemeente Kampen, Zwolle en de provincie Overijssel in het SSC Zwolle. Medio 2016 is de verwachting een besluit voor te leggen aan de gemeenteraad om wel of niet deel te nemen in het SSC.

Met de bovenstaande activiteiten ondersteunen we de verbetering van dienstverlening en bedrijfsvoering: een continu proces.

4. Jaarrekening

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Inleiding

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit begroting en verantwoording (BBV) provincies en gemeenten daarvoor geeft.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

Bij het opstellen van de balans hebben wij de volgende uitgangspunten gehanteerd:

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Alle uitgaven en inkomsten die in een jaar gedaan zijn en die voor activering in aanmerking komen, worden ook daadwerkelijk geactiveerd. De totale uitgaven en inkomsten die in de Staat van investeringen onder vermeerderingen en verminderingen staat, komt overeen met de werkelijke uitgaven en inkomsten die geboekt zijn in het financiële systeem. Aan elk investeringskrediet is een activumnummer gekoppeld.

Vaste activa

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de historische verkrijgingprijs, zonodig vermindert met de overheidsbijdragen en beschikkingen over de reserves. De afschrijvingstermijnen zijn in beginsel 5 jaren (zie artikel 10 van de financiële verordening vastgesteld in de raad van november 2015).

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de historische verkrijgingprijs, zonodig vermindert met de overheidsbijdragen. Bij de waardering wordt in voorkomende gevallen rekening gehouden met een bijzondere vermindering van de waarde, indien deze naar verwachting duurzaam is.

Materiële vaste activa met economisch nut

De materiële vaste activa met economisch nut, zoals bedoeld in artikel 35 van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten, worden lineair afgeschreven conform de aangegeven afschrijvingstermijnen in artikel 10 van de financiële verordening (vastgesteld in de raad van november 2015). Op de waarde van activa met economisch nut mogen vanaf 01-01-2004 reserves niet meer in mindering worden gebracht. Investeringsubsidies en andere bijdragen van derden mogen wel in mindering worden gebracht.

Op gronden en terreinen, met uitzondering van sport- of speelterreinen, wordt niet afgeschreven. Activa met een verkrijgingprijs van meer dan € 20.000 worden geactiveerd. Activa met een verkrijgingprijs kleiner dan € 20.000 kunnen worden geactiveerd. Gronden en terreinen worden altijd geactiveerd. In afwijking op het bovenstaande worden vaste activa, die op 31 december 2003 op een andere wijze zijn gewaardeerd en afgeschreven dan gesteld in dit artikel, volgens de op dat moment aanwezige boekwaarde voor de rest van de periode afgeschreven, volgens de gehanteerde afschrijvingsmethodiek.

Materiele vaste activa in openbare ruimte met maatschappelijk nut

Onder activa met een meerjarig maatschappelijk nut, zoals bedoeld in artikel 35 van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten, worden verstaan investeringen in aanleg en onderhoud van: (inrichting) wegen, waterwegen; civiele kunstwerken, groen en kunstwerken. Aankoop en vervaardiging van activa met een meerjarig maatschappelijk nut worden onder aftrek van bijdragen van derden en bestemmingsreserves ten laste van de exploitatie gebracht. Hiervan kan bij raadsbesluit worden afgeweken. In geval van activering bij raadsbesluit wordt het actief lineair afgeschreven over de verwachte levensduur van het actief of een kortere, door de raad aan te geven tijdsduur.

In afwijking op het bovenstaande worden vaste activa, die op 31 december 2003 op een andere wijze zijn gewaardeerd en afgeschreven dan gesteld in dit artikel, volgens de op dat moment aanwezige boekwaarde voor de rest van de periode afgeschreven, volgens de gehanteerde afschrijvingsmethodiek.

Erfpachtsgronden

De in erfpacht uitgegeven percelen zijn gewaardeerd tegen de eerste uitgifteprijs (i.c. de waarde die bij eerste uitgifte als basis voor de canonberekening in aanmerking is genomen). Percelen waarvan de erfpacht eeuwigdurend is afgekocht zijn tegen een geringe registratiewaarde opgenomen.

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa worden in beginsel gewaardeerd tegen de nominale waarde. Zo nodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid in mindering gebracht, met uitzondering van de deelnemingen. De deelnemingen worden met ingang van 2000 gewaardeerd tegen verkrijgingprijs, eventueel onder aftrek van een naar verwachting duurzame waardevermindering.

Vlottende activa

Voorraad gronden

De voorraad gronden is gewaardeerd tegen de verkrijgingprijs/ vervaardigingsprijs minus de opbrengst verkopen en ontvangen bedragen dan wel lagere marktwaarde. Als gevolg van de bijstelling van de notitie grondexploitatie van de commissie BBV heeft er een verbijzondering plaats gevonden van de NIEGG en VGHS gronden. De waarderingsgrondslag voor de VGHS (voorraad overige grond- en hulpstoffen) worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs dan wel lagere marktwaarde.

Methode van resultaatbepaling is als volgt: verlies wordt direct gecompenseerd middels een voorziening. Winsten uit de grondexploitatie worden slechts genomen indien en voorzover die met voldoende mate van betrouwbaarheid als gerealiseerd aangemerkt kunnen worden. Bij omvangrijke en langlopende complexen wordt het systeem van tussentijdse winstneming toegepast onder de volgende voorwaarden:

- Geen grote onzekerheden in nog te realiseren opbrengsten.
- Aanwezigheid van actuele exploitatiebegrotingen.
- Resultaat per deelplan bepalen indien actuele deelplancalculaties aanwezig zijn en indien tevens inzicht bestaat in het totaal van alle deelplannen.
- Er een helder criterium aanwezig is om de voortgang te kwantificeren (aantal verkochte m², gerealiseerde kosten in relatie met begrote kosten).

In alle andere gevallen zal winst, in principe, pas bij gereedkomen van het complex worden verantwoord. Onder het gereedkomen van het complex wordt verstaan: minimaal 95 % van de kavels zijn uitgegeven en 90 % van de kosten zijn uitgegeven.

Uitzettingen

De debiteuren en overige vorderingen zijn tegen de nominale waarde opgenomen, vermindert met de voorziening getroffen voor dubieuze debiteuren.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Vaste passiva

Eigen vermogen

Aan de reserves wordt jaarlijkse rente toegevoegd op basis van het bij de begroting vastgestelde percentage.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. Aan voorzieningen wordt geen rente toegevoegd. Aan de voorziening wordt jaarlijks een toevoeging gedaan voor inflatiecorrectie (vastgesteld bij de begroting). De voorzieningen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Ten gevolge van de invoering van de BBV worden er geen voorzieningen meer getroffen voor langdurige wachtgeldverplichtingen van jaarlijks vergelijkbaar volume.

Vaste schulden

De langlopende verplichtingen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. De vaste schulden hebben een rente typische looptijd van één jaar of langer.

Vlottende passiva

Vlottende schulden

De vlottende schulden zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Borg- en garantstellingen

Voor zover leningen door de gemeente gewaarborgd zijn, is buiten telling het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen. Overigens is in de toelichting op de balans nadere informatie opgenomen.

Beleidsregels toepassing WNT

De Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semi-publieke sector (WNT) is met ingang van 1 januari 2013 van kracht.

Balans per 31 december 2015

ACTIVA	Gemeente 31-12-2015	Gemeente 31-12-2014
Vaste activa		
Immateriële vaste activa		
- kosten van onderzoek en ontwikkeling	0	0
Materiële vaste activa		
- investeringen met economisch nut	35.502.153	37.191.493
- investeringen met economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	5.439.702	5.556.703
- invest in openb. ruimte met maatschappelijk nut	5.093.502	5.203.870
- erfpachtsgronden	234.982	245.687
Financiële vaste activa		
- kapitaalverstrekkingen	38.027	38.027
- leningen aan deelnemingen	2.075.500	2.421.000
- overige langlopende geldleningen	16.431.519	17.109.731
- langlopende vordering Nuon	0	7.402.197
- overige uitzettingen (looptijd langer dan 1 jaar)	21.574.571	20.209.669
- bijdrage aan activa in eigendom van derden	10.632.481	7.563.331
Totaal vaste activa	97.022.436	102.941.708
Vlottende activa		
Voorraden		
- niet in exploitatie genomen bouwgronden NIEGG	326.987	328.336
- grond- en hulpstoffen VGHS	5.614.478	5.614.478
- onderhanden werk (bouwgronden in exploitatie)	17.017.060	18.679.473
Uitzettingen (looptijd korter dan 1 jaar)		
- schatkistbankieren	15.260.020	1.935.441
- vorderingen op openbare lichamen*	4.745.041	4.754.499
- overige vorderingen	7.040.307	9.509.310
Liquide middelen		
- bank	2.522.150	866.355
Overlopende activa	1.219.447	341.414
Totaal vlottende activa	53.745.491	42.029.306
Totaal-generaal	150.767.925	144.971.014

PASSIVA	Gemeente 31-12-2015	Gemeente 31-12-2014
Vaste passiva		
Eigen vermogen		
Algemene dienst		
- algemene reserves	43.565.494	46.681.556
- bestemmingsreserves	24.391.617	23.319.703
- resultaat exploitatie na bestemming AD	7.017.905	4.619.811
Grondexploitatie		
- algemene reserve	0	765.078
- bestemmingsreserve	1.943.289	1.863.449
- resultaat exploitatie na bestemming GB	2.346.388	-2.102.016
Voorzieningen		
- voorzieningen AD	31.060.701	30.162.214
- voorzieningen GB	17.219	19.022
Vaste schulden (looptijd langer dan 1 jaar)		
- onderhandse leningen	29.084.024	31.519.316
Totaal vaste passiva	139.426.637	136.848.133
Vlottende passiva		
Vlottende schulden (looptijd korter dan 1 jaar)		
- overige schulden	2.393.949	2.011.725
- Bank BNG Stipter	2.664.086	0
- Overlopende passiva	5.431.297	5.167.063
- Overlopende passiva (vooruitontvangsten rijksregelingen)	851.955	944.093
Totaal vlottende passiva	11.341.288	8.122.881
Totaal-generaal	150.767.925	144.971.014
Gewaarborgde geldleningen c.a.	269.057.912	272.663.601

Toelichting op de balans

Vaste activa

Immateriële activa

De immateriële activa is onder te verdelen in kosten van sluiten van geldleningen / saldo (dis)agio en de kosten van onderzoek en ontwikkeling. De gemeente heeft alleen kosten van onderzoek en ontwikkeling geactiveerd op de balans. Het totale balansbedrag per 31 december 2015 bedraagt € 0.

Het verloop van de immateriële activa is in onderstaande tabel weergegeven:

Verloop immateriële vaste activa							
Nr.	Omschrijving	Boek-waarde 1-1-2015	Investeren- gingen	Des-investeren- gingen/ inkomsten	Afschrij- vingen/ aflossing	Afwaar- dering	Boek- waarde 31-12-2015
14	kosten onderzoek en ontwikkeling	0	33.359	0	33.359	0	0
		0	33.359	0	33.359	0	0

De investeringen/desinvesteringen in 2015 zijn:

Specificatie immateriële vaste activa		
Omschrijving	Investeren- gingen	Des- investeringen
Locatie steenberg	33.359	
	33.359	0

Materiële vaste activa

De vaste materiële activa wordt onderverdeeld in vaste activa met een economisch nut en in vaste activa met een maatschappelijk nut.

Vaste activa met een economisch nut

Het verloop van de vaste activa met een economisch nut is in onderstaande tabel weergegeven:

Verloop materiële activa met een economisch nut							
Nr.	Omschrijving	Boek-waarde 1-1-2015	Investeren- gingen	Des-investeren- gingen/ inkomsten	Afschrij- vingen/ aflossing	Afwaar- dering	Boek- waarde 31-12-2015
22	Gronden en terreinen	3.657.823	0	0	0	0	3.657.823
30	Bedrijfsgebouwen	29.367.532	14.639	0	1.518.441	0	27.863.731
34	Grond-, weg- en waterbouwk. werken	1.281.693	16.279	0	153.453	0	1.144.519
38	Vervoermiddelen	255.179	254.013	0	78.319	0	430.873
42	Machines, apparaten en installaties	1.416.644	369.068	0	468.215	0	1.317.498
46	Overige	1.212.354	55.091	0	179.735	0	1.087.710
Totaal		37.191.225	709.091	0	2.398.163	0	35.502.153

De investeringen/ desinvesteringen in 2015 zijn:

Specificatie materiële activa met een economisch nut		
Omschrijving	Investe- ringen	Des- investe- ringen
Bedrijfsgebouwen		
2e school Dronten West bouw sportzaal	2.859	
2e school Dronten West aanpassing beursgebouw	11.780	
Grond-, weg- en waterbouwk.werken		
Sportpark S'Bant 2013 vervanging 15jaar	16.279	
Vervoermiddelen		
Auto 37 Renault Zoë GG-372-X	17.892	
Auto 36 Renault Zoë (VHV) GG-371-X	18.370	
Auto 38 Renault Zoë GG-373-X	17.892	
Auto 39 Renault Zoë GG-374-X	17.892	
Auto 40 Renault Zoë GG-375-x	17.892	
Auto 41 Renault Zoë GG-376-X	17.892	
Auto 42 Renault Zoë GG-377-X	17.892	
Auto 43 Renault Zoë GX-292-N	17.892	
Auto 8 Renault Zoë	17.891	
Auto 44 Renault Kangoo VR-950-J	23.570	
Autonr. 3 containerauto DAF 07-03 VVI 2015	45.365	
Auto 45 Renault Kangoo (elektrisch) VR-949-J	23.570	
Machines, apparaten en installaties		
Aanschaf I-Pads raadsleden	34.220	
Implementatie Midoffice inhuur 2e firap 2008	25.862	
Tachymeter (VVI 2015, RIB)	48.573	
Aanbrengen zonnepanelen gemeentelijke gebouwen	478	
Telefooncentrale VVI 2010	689	
Keukenapparatuur gem.huis 2014 (VVI)	1.117	
Keukenapparatuur de Reest	4.478	
ICT-plan 2013-2017 hardware 3 jaar 2013	724	
ICT-plan 2013-2017 hardware 5 jaar 2013	80.506	
ICT-plan 2013-2017 software 5 jaar 2013	94.676	
ICT-plan 2013-2017 hardware 3 jaar VVI 2014	18.797	
Laadpalen elektrische auto's	27.947	
Kacher gas warmwater hogedrukreiniger	1.000	
Karcher reiniger wasplaats VVI 2012	30.000	
MVA overige		
Meubilair VVI 2015	35.501	
Investering nieuwe medewerkers VVI 2015	19.590	
Totaal	709.091	0

Vaste activa met een economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven

Het verloop van de vaste activa met een economisch nut is in onderstaande tabel weergegeven:

Verloop materiële activa met een economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven							
Nr.	Omschrijving	Boek-waarde 1-1-2015	Investe- ringen	Des-investe- ringen/ inkomsten	Afschrij- vingen/ aflossing	Afwaar- dering	Boek- waarde 31-12-2015
48	MVA waar heffing tegenover staat EN	5.556.703	239.425	0	356.426	0	5.439.702
Totaal		5.556.703	239.425	0	356.426	0	5.439.702

De investeringen/ desinvesteringen in 2015 zijn:

Specificatie materiële activa met een economisch nut met heffing		
Omschrijving	Investe- ringen	Des-investe- ringen
auto 4 huisvuilauto Variatranslift	239.425	
Totaal	239.425	0

Voor een verdere specificatie verwijzen wij u naar de staat van activa in het bijlagenboek.

Vaste activa in openbare ruimte met een maatschappelijk nut

Het verloop van de vaste activa in openbare ruimte met een maatschappelijk nut is in onderstaande tabel weergegeven.

Verloop materiële activa met een maatschappelijk nut							
Nr.	Omschrijving	Boek-waarde 1-1-2015	Inves- teringen	Des-inves- teringen/ inkomsten	Afschrij- vingen/ aflossing	Afwaar- dering	Boek- waarde 31-12-2015
20	Gronden en terreinen	45.134	0	0	6.848	0	38.286
28	Bedrijfsgebouwen	0	195	0	195	0	0
32	Grond-, weg- en waterbouwk.werken	5.030.504	170.222	0	258.036	0	4.942.690
40	Machines, apparaten en installaties	2.908	0	0	570	0	2.337
44	Overig	125.324	1.706.793	1.654.419	67.509	0	110.189
Totaal		5.203.870	1.877.210	1.654.419	333.158	0	5.093.503

De investeringen/ desinvesteringen in 2015 zijn:

Specificatie materiële vaste activa met een maatschappelijk nut		
Omschrijving	Inves- teringen	Des-inves- teringen/ inkomsten
Bedrijfsgebouwen		
Asbestinventarisatie gemeentelijke gebouwen	195	
Grond-,weg en waterbouwk.werken		
Rehabilitatie fietspad de Oeverloper	82.470	
Rehabilitatie fietspad Fazantendreef	53.904	
MFG B'huizen infrastructuur BWN 33/2009	3.598	
MFG B'huizen herinr.Kopakker BWN 33/2009	30.250	
Overige		
Recreatieproject Bremerbaai	1.706.793	1.654.419
Totaal	1.877.210	1.654.419

Voor een verdere specificatie verwijzen wij u naar de staat van activa in het bijlagenboek.

Overheveling van kredieten

De openstaande kredieten bedragen per 31-12-2015 € 6.268.621. Van dit bedrag wordt € 6.163.991 overgeboekt naar 2015.

Overgeboekte kredieten boven € 50.000	Bedrag uitgaven begroot/ restant 2014	Correctie dmv begrotings- wijziging	Uitgaven 2015	Overgeboekt uitgaven naar 2016
ICT-plan 2013-2017 software 5 jaar 2014	85.000			85.000
Auto 24 VVI 2014	58.500			58.500
Auto 3 containerauto code DAF 07-03 VVI 2015(K)	0	143.395	45.365	98.000
Bloppers PD/34/20 VVI 2015	0	120.000		120.000
2e School Dronten West, bouw sportzaal	60.000		2.859	57.000
Was-sirenes 2 stuks 1e FIRAP 2008	80.000	80.000		0
Rehabilitatie De Noord (4e FIRAP 2011)	58.701			58.000
Locatie steenberg		500.000	33.359	494.192
Nieuwgebouw passend onderwijs	945.783			945.783
Nieuwbouw schoolgebouw stationszone	3.318.894		2.754.897	563.997
Aankoop bestaande gebouwen	885.442			885.442
Nieuwbouw sporthal stationszone	1.009.945		504.972	504.973
Gymzaal Swifterbant IHP 2013 plaatsen berging	50.000			50.000
Sportpark Sw'bant 2013 vervanging 30 jaar	100.985			100.000
Sportpark de Schelp B'huizen 15 jaar	78.620			78.620
4 kleedkamers ASVD korfbal		94.000		94.000
Barak renovatie		70.000		70.000
MFG B'huizen Infrastructuur	64.000		3.598	60.000
MFG B'huizen verlichting	62.488			62.488
MFG B'huizen eenmalige investeringen	73.000			73.000
MFG B'huizen modernisering Koetshuis	750.000			750.000
- diversen	942.042		281.136	954.996
Totaal	8.623.400	1.007.395	3.626.186	6.163.991

Voor een verdere specificatie verwijzen wij u naar de Investerings- en financieringsstaat in het bijlagenboek.

Erfpachtsgronden

Het verloop van de erfpachtsgronden is:

Erfpachtsgronden							
Nr.	Omschrijving	Boek-waarde 1-1-2015	Investeren	Des-investeren/ inkomsten	Afschrijven/ aflossing	Afwaardering	Boek-waarde 31-12-2015
85	Woonbebouwing	33.513	0	0	0	0	33.513
85	Industrie- en winkelbebouwing	128.973	0	0	10.706	0	118.268
85	Bijzondere bebouwing	83.202	0	0	0	0	83.202
	Totaal	245.688	0	0	10.706	0	234.982

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa wordt onderverdeeld in kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen, leningen aan deelnemingen en overige verbonden partijen, overige langlopende geldleningen, overige uitzettingen (looptijd langer dan 1 jaar) en bijdragen aan activa in eigendom van derden.

Het verloop van de financiële vaste activa is in onderstaande tabel weergegeven:

Verloop financiële vaste activa						
Omschrijving	Boek-waarde 1-1-2015	Investe- ringen	Inkomsten	Afschrij- vingen/ aflossing	Afwaar- dering	Boek- waarde 31-12-2015
Kapitaalverstrekkingen	38.027	0	0	0	0	38.027
Leningen aan deelnemingen (Vitens)	2.421.000	0	0	345.500	0	2.075.500
Overige langlopende leningen	17.109.731	50.000	0	728.216	0	16.431.515
Langlopende vordering NUON	7.402.197	0	7.402.197	0	0	0
Overige uitzettingen met een looptijd >1jaar	20.209.669	1.419.548	0	54.646	0	21.574.571
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	7.563.331	3.288.181	0	219.031	0	10.632.481
Totaal	54.743.955	4.757.729	7.402.197	1.347.392	0	50.752.094

Vlottende activa

Voorraden

De voorraden worden onderverdeeld in niet in exploitatie genomen bouwgronden, grond- en hulpstoffen, onderhandenwerken (bouwgronden in exploitatie), gereed product en handelsgoederen en vooruitbetalingen. De totale boekwaarde van deze gronden bedraagt per 31-12-2015 € 28,2 mln. Dit is inclusief een bedrag van € 3,1 mln. aan afwaardering/afwikkelingen.

Niet in exploitatie genomen bouwgronden

Vanaf 2012 is de boekwaarde van de gronden niet in exploitatie onderverdeeld in;

- Nog niet in exploitatie genomen gronden (NIEGG)

- Voorraad grond en hulpstoffen (VGHS)

Complexen niet in exploitatie (NIEGG)	Boek-waarde 31-12-'14	Mutatie op boek-waarde	Boek-waarde 1-1-'15	Mutaties 2015		Afwikkeling complexen	Boek-waarde 31-12-'15	Correctie voorzieningen	Balans-waarde
				Vermeer-deringen	Vermin-deringen				
4.0 De Zuid - Flevomanege	243.527		243.527	26.994			270.520		270.520
11.0 Bijzonder bebouwing Dronten									
12.2 Hanzekwartier - Stationsomgeving									
19.0 Overige gronden Dronten	-		0,00	11.807	-45.050	33.243			
19.1 Wisentweg	84.810		84.810	9.607			94.417		94.417
19.5 Fazantendreef									
28.6 Oldebroekerweg 2e fase				3.107		3.107-			
29.0 Overige gronden B'hzn.				13.114		13.114-			
39.0 Overige gronden Sw'bant				-6.036	-81.915	50.000	-37.951		- 37.951
Totaal NIEGG	328.337	0	328.337	58.594	-126.965	67.022	326.987	0	326.987

Complexen niet in exploitatie (VGHS)	Boek-waarde 31-12-'14	Mut. op boek-waarde	Boek-waarde 1-1-'15	Mutaties 2015		Afwikkeling complexen	Boek-waarde 31-12-'15	Correctie voorzieningen	Balans-waarde
				Vermeer-deringen	Vermin-deringen				
12.1 Hanzekwartier - algemeen	3.370.956		3.370.956		-44.784	44.784	3.370.956		3.370.956
14.0 Dronterringweg	1.045.500		1.045.500	4.993		-4.993	1.045.500		1.045.500
16.0 Poort van Dronten - algemeen	0		0	647		-647	0		0
23.0 De Graafschap - algemeen	1.198.022		1.198.022		-8.274	8.274	1.198.022		1.198.022
Totaal VGHS	5.614.478	0	5.614.478	5.640	-53.058	47.418	5.614.478	0	5.614.478

Overige gronden (NIEGG)	Oppervlakte	Boekwaarde per 31-12-2015	Prijs per m2
19.1 Wisentweg	38.190	94.417	2,47

Overige gronden (VGHS)	Oppervlakte	Boekwaarde per 31-12-2015	Prijs per m2
12.1 Hanzekwartier-algemeen	96.599	3.370.956	34,90
14.0 Dronterring (erfpacht)	292.221	1.045.500	3,58
16.0 Poort van Dronten algemeen	17.096	0	0,00
23.0 De Graafschap - algemeen	171.927	1.198.022	6,97

Grond- en hulpstoffen (VGHS)

De gronden waarvoor nog geen stellig voornemen (raadsbesluit) aanwezig is om deze gronden binnen een aanvaardbare periode (4-5 jaar) te ontwikkelen worden onder deze categorie verantwoord.

Onderhanden werken (bouwgronden in exploitatie)

Door uitgaven, ontvangsten en afwikkeling is de boekwaarden van de in exploitatie zijnde complexen en de nog niet in exploitatie genomen gronden (NIEGG) in 2015 afgenomen met € 0,8 mln.

Naast rente- en organisatiekosten zijn de belangrijkste mutaties in de boekwaarde:

1. Woningbouw
 - Verkoop van bouw kavels en woonrijpmaken in De Gilden 1^e, 2^e en Het Palet (Wisentzone)
 - Afwerken openbare ruimte Heuvelpark De Helling (rondom 4^e gebouw)
 - Afwerken openbare ruimte Hollandse Vaart
 - Verkoop grond De Graafschap 1^e fase.
2. Winkel- en bijzondere bebouwing
 - Afwerken openbare ruimte Ecu
 - Het bouwrijpmaken/woonrijpmaken van de kavels Kantoorvilla's De West
 - Verkoop van bouw kavels en woonrijpmaken Bloemenzoom
3. Industrierterreinen
 - Uitgaven voor onderhoud

2015

Complexen in exploitatie											
Omschrijving	Boekw waarde voor voorz. 31-12-2014	Correctie voorzieningen	Boekw waarde na voorz. 31-12-2014	Mutatie op boekw waarde 01-01-2015	Boekw waarde balans 1-1-2015	Mutaties 2015		Afw ikkeling complexen	Boekw waarde voor voorz. 31-12-2015	Correctie voorzieningen	Boekw waarde na voorz. 31-12-2015
						Vermeer- deringen	Verminder- ingen				
Woningbebouwing											
1.0 Dronten-west hoofdstructuur	-4.502.870		-4.502.870		-4.502.870	3.407.740	0	1.095.131	0		0
3.0 Dronten West De Gilden	3.087.379		3.087.379		3.087.379	-4.519.088	0	0	-1.431.709		-1.431.709
3.1 De Gilden 1e fase	-658.820	483.483	-1.142.303		-1.142.303	1.210.442	-1.167.339	0	-615.717		-615.717
3.2 De Gilden 2e fase	2.320.585		2.320.585		2.320.585	1.451.418	-1.386.398	0	2.385.605	985.770	1.399.835
3.3 De Gilden - Wisentzone	-501.541		-501.541		-501.541	474.618	0	26.923	0		0
3.4 De Gilden 4e fase	9.997.611		9.997.611		9.997.611	617.408	-1.365.625	0	9.249.394		9.249.394
12.5 Heuvelpark - De Noord	27.748		27.748		27.748	21.672	0	0	49.420		49.420
12.6 HZ-Ottoplein					0			0	0		0
17.1 Deelgebied Park	-3.584.206		-3.584.206		-3.584.206	76.609	0	0	-3.507.597		-3.507.597
17.3 Locatie Havenkom-zuid	-423.465		-423.465		-423.465	18.630	-56.505	0	-461.340		-461.340
19.3 De Ark - woonzorgzone	139.844	112.363	27.481		27.481	8.701	0	0	148.545		148.545
23.1 De Graafschap 1e fase	7.395.657	1.980.000	5.435.657		5.435.657	448.449	-236.750	0	7.607.356	2.283.419	5.323.937
24.0 De Voor	105.573	105.573	0		0	496.337	0	-129.579	472.331	0	472.331
subtotaal	13.403.495	2.661.419	10.742.076	0	10.742.076	3.712.936	-4.212.617	992.475	13.896.288	3.269.189	10.627.099
Winkel- en bijzondere bebouwing											
1.2 ECU - wonen / werken	727.728	84.763	642.965		642.965	173.758	0		901.486	10.590	890.896
1.5 Dronten-west Centrumgebied	1.062.373		1.062.373		1.062.373	56.117	-4.275		1.114.215		1.114.215
11.5 Kantoorvilla's De West	-556.351		-556.351		-556.351	389.984	0		-166.367	0	-166.367
12.3 H'kwartier-Scholenzzone	-118.193		-118.193		-118.193	482.096	-2.850		361.053		361.053
27.1 Driehoek Baan wonen / werken	246.987		246.987		246.987	10.747	0		257.734		257.734
37.1 Bloemenzoom wonen / werken	-887.615		-887.615		-887.615	48.845	253.679		-585.091		-585.091
39.1 Congrescentrum Randweg 1	29.065		29.065		29.065	796.234	-2.896.925		-2.071.626		-2.071.626
508 Ellerveld - Recreatiewoningen	928.748		928.748		928.748	317.508	-3.211.482	1.965.227	0		0
509 Ellerveld - Evenemententerrein	3.129.556		3.129.556		3.129.556	-53.722	-19.495		3.056.339		3.056.339
subtotaal	4.562.298	84.763	4.477.535	0	4.477.535	2.221.567	-5.881.348	1.965.227	2.867.743	10.590	2.857.153
Industrierterreinen											
15.1 Business-zone Delta 1e fase	-752.542		-730.135		-730.135	-13.283	-9.928		-775.753		-775.753
15.3 Business-zone Delta 3e fase	-455.630		-452.297		-452.297	-1.290	0		-456.920		-456.920
15.5 Business-zone Delta 5e fase	-1.627.421		-1.594.702		-1.594.702	-38.408	2.591		-1.663.238		-1.663.238
16.1 Poort van Dronten fase 1	9.969.423	1.681.587	9.409.946		9.409.946	488.115	0		10.457.538	2.006.000	8.451.538
16.2 Poort van Dronten fase 2	0										
28.5 Oldebroekerweg	-1.240.385		-1.207.447		-1.207.447	-28.638	0		-1.269.023		-1.269.023
38.2 Tarpan	-751.997		-788.918		-788.918	-5.966	4.163		-753.800		-753.800
subtotaal	5.141.448	1.681.587	4.636.447	0	4.636.447	400.530	-3.174	0	5.538.804	2.006.000	3.532.804
Totaal gronden in exploitatie	23.107.241	4.427.769	19.856.058	0	19.856.058	6.335.033	-10.097.139	2.957.702	22.302.835	5.285.779	17.017.056
							-3.762.106				

Gereed product en handelsgoederen

De gemeente Dronten heeft geen gereed product en handelsgoederen geactiveerd.

Uitzettingen (looptijd korter dan 1 jaar)

De uitzettingen worden onderverdeeld in vorderingen op openbare lichamen, verstrekte kasgeldleningen, rekening courant met niet financiële instellingen, overige vorderingen en overige uitzettingen.

Schatkistbankieren

Per 31 december 2015 bedraagt het bedrag van schatkistbankieren van de gemeente Dronten
€ 15.260.000.

Vorderingen op openbare lichamen

Per 31 december 2015 bedraagt het saldo van de vorderingen op openbare lichamen
€ 4.745.041.

Overige vorderingen

Per 31 december 2015 bedraagt het saldo van de overige vorderingen € 7.040.000.

Dit saldo bestaat uit:

•	Debiteuren		€ 5.656.000;
•	Debiteuren sociale zaken		€ 3.248.000;
•	Kleine posten		€ 16.000;
•	RC SVN startersleningen	-/-	€ 39.000;
•	voorzieningen dubieuze debiteuren AD	-/-	€ 1.841.000.

Verstrekte kasgeldleningen

Per 31 december 2015 zijn er geen kasgeldleningen verstrekt aan derden.

Rekening courant met niet-financiële instellingen

De gemeente Dronten heeft per 31 december 2015 geen rekening courantverhouding met een niet financiële instelling.

Overige uitzettingen

De gemeente heeft geen overige uitzettingen.

Liquide middelen

Het totaalbedrag aan vrij beschikbare liquide middelen van de gemeente Dronten bedraagt per 31 december 2015 € 2.522.000. Dit saldo bestaat uit:

•	Overige BNG rekeningen	€ 2.488.000;
•	Rabobank en ING	€ 34.000.

Overlopende activa

De stand van de overlopende activa bedraagt per 31 december 2015 € 1.219.447.

Dit saldo bestaat uit:

•	Transitoria nog op te leggen toeristenbelasting	€ 527.000;
•	CAK inning eigen bijdrage sociaal domein	€ 375.000;
•	Nog te ontvangen Rijksbijdrage 2015 BBZ	€ 206.000;
•	enkele overige posten	€ 103.585;

Vaste passiva

Eigen vermogen

Het eigen vermogen van de gemeente Dronten bestaat uit eigen vermogen algemene dienst en eigen vermogen bouwgrondexploitatie. Beide delen zijn weer onderverdeeld in algemene reserves, bestemmingsreserves en resultaat exploitatie. Zie de volgende tabel.

Opbouw Eigen Vermogen	Saldo per 01-01-2015	Correctie in verband met overhevelingen	Bestemming rekening-saldo 2014	Overige vermeerderingen	Verminderen	Saldo per 31-12-2015
Algemene dienst:						
- Algemene reserves	46.681.556	-4.109.531	3.150.873	932.049	3.089.453	43.565.494
- Bestemmingsreserves	23.319.703		132.000	5.589.100	4.649.185	24.391.618
- Resultaat exploitatie	4.619.811		-4.619.811	7.017.906	0	7.017.906
Bouwgrondexploitatie:						
- Algemene reserves	765.078		-765.078	0	0	0
- Bestemmingsreserves	1.863.449		0	79.840	0	1.943.289
- Resultaat exploitatie	-2.102.016		2.102.016	2.346.288	0	2.346.288
	75.147.581	-4.109.531	0	15.965.183	7.738.638	79.264.595

In de volgende tabel is het verloop van alle reserves in het verslagjaar weergegeven. Daarna wordt per reserve een korte toelichting gegeven. Voor nadere informatie verwijzen wij u naar de staat van reserves en voorzieningen in het bijlagenboek, momenteel actualiseren wij de nota reserves en voorzieningen van 2009.

Naam reserve	Saldo per eind 2014	Bestemming rekening-saldo 2014	Budget-overheveling	Saldo begin 2015	Toevoeging rente	Overige vermeerderingen	Verminderen	Saldo eind 2015
Algemene reserves algemene dienst								
AR vrij aanwendbaar	11.491.534	4.487.873	-4.109.531	11.869.876	474.795	135.707	2.908.083	9.572.295
AR Niet vrij aanwendbaar	5.271.603	0	0	5.271.603	0	0		5.271.603
AR Niet vrij NUON gelden	20.544.290	0	0	20.544.290	0	0	0	20.544.290
AR NUON vrij aanwendbaar	9.374.129	-1.337.000	0	8.037.129	321.485	0	181.308	8.177.306
Totaal algemene reserves	46.681.556	3.150.873	-4.109.531	45.722.898	796.280	135.707	3.089.391	43.565.494

Bestemmingsreserves algemene dienst

BR Asbestsanering gem. gebouwen	252.166	0	0	252.166	10.087	0	0	262.253
Bestemmingsreserve co-financiering	84.701	0	0	84.701	3.388	0	0	88.089
BR Meerpaal gebouw	10.825.730	0	0	10.825.730	433.029	0	976.861	10.281.898
BR Scholencomplex Dronten - West	85.107	0	0	85.107	3.404	0	10.220	78.291
Uitbr. investeringen 1999-2005 excl. Meerpaal	2.330.719	0	0	2.330.719	93.229	0	225.267	2.198.681
BR BTW-compensatiefonds	525.096	0	0	525.096	21.004	0	0	546.100
Bestemmingsreserve de Reest	608.143	0	0	608.143	24.326	0	40.209	592.260
BR Herstelkosten glasschade	23.101	0	0	23.101	924	60.000	21.611	62.414
BR Werkgevers- / werknemersactiviteiten	60.288	0	0	60.288	2.412	0	0	62.700
Bestemmingsreserve onderwijsstation	381.797	0	0	381.797	15.272	57.012	0	454.081
Bestemmingsreserve WMO	1.665.513	0	0	1.665.513	66.621	0	1.732.134	0
BR Startbijdrage Bovenbouw VWO	105.730	0	0	105.730	4.229	0	0	109.959
Bestemmingsreserve speelruimteplan	80.421	0	0	80.421	3.217	0	83.638	0
BR WWB inkomensdeel	1.150.043	0	0	1.150.043	46.002	0	162.486	1.033.559

Naam reserve	Saldo per eind 2014	Bestemming rekening-saldo 2014	Budget-over-heveling	Saldo begin 2015	Toevoeging rente	Overige vermeerderingen	Verminderingen	Saldo eind 2015
BR Flankerend beleid EGEM-I	132.105	0	0	132.105	5.284	0	0	137.389
BR Stimulering arbeidsplaatsen	324.603	0	0	324.603	12.984	0	0	337.587
Bestemmingsreserve renovatie OZD	810.274	0	0	810.274	32.411	0	40.000	802.685
BR Bermversteving	22.458	0	0	22.458	898	0	0	23.356
Bestemmingsreserve Bijdrage N23	1.959.130	0	0	1.959.130	78.365	0	94.142	1.943.353
Bestemmingsreserve bedrijfsvoering	125.066	0	0	125.066	5.003	0	45.000	85.069
Bestemmingsreserve MFG	329.712	0	0	329.712	13.188	20.000	0	362.900
BR Duurzaamheidsprojecten	307.223	0	0	307.223	12.289	0	0	319.512
BR Recessiemaatregelen	28.592	0	0	28.592	1.144	0	0	29.736
BR zware beschoeiingen	67.728	0	0	67.728	2.709	20.000	0	90.437
Bestemmingsreserve ICT	113.203	0	0	113.203	4.528	160.000	174.000	103.731
BR Nationaal UitvoeringsProgramma (NUP)	322.947	0	0	322.947	12.918	0	301.487	34.378
BR Participatiebudget	48.390	0	0	48.390	1.936	0	50.326	0
BR Knelpunten Inburgering	411.667	0	0	411.667	16.467	0	290.200	137.934
BR Bovenwijkse voorzieningen	28.050	0	0	28.050	1.122	0	0	29.172
BR Accommodatiebeleid	110.000	0	0	110.000	4.400	166.010	0	280.410
BR Sociaal Domein	0	132.000	0	132.000	5.280	4.168.010	401.605	3.903.685
Totaal bestemmingsreserves algemene dienst	23.319.703	132.000	0	23.451.703	938.068	4.651.034	4.649.185	24.391.619
Algemene reserves bouwgrondexploitatie								
AR grondexploitatie (vrij)	765.078	-765.078	0	0	0	0	0	0
AR grondexploitatie (niet vrij)	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal algemene reserves grondexploitatie	765.078	-765.078	0	0	0	0	0	0
Bestemmingsreserves bouwgrondexploitatie								
BR Spijkweg (1999-1998)	0	0	0	0	0	0	0	0
BR Kerkplein Biddinghuizen	52.506	0	0	52.506	2.100	0	0	54.606
BR voorz. en accommodaties B'H en S'B	243.443	0	0	243.443	9.738	5.302	0	258.483
BR financiële buffer GREX het Palet	1.567.500	0	0	1.567.500	62.700	0	0	1.630.200
Totaal bestemmingsreserves bouwgrondexploitatie	1.863.449	0	0	1.863.449	74.538	5.302	0	1.943.289
Reserves rekeningsaldi								
Rekeningsaldo Algemene dienst	4.619.811	-4.619.811	0	0	0	7.017.906	0	7.017.906
Rekeningsaldo Grondexploitatie	-2.102.016	2.102.016	0	0	0	2.346.388	0	2.346.388
Totaal reserves rekeningsaldi	2.517.795	-2.517.795	0	0	0	9.364.194	0	9.364.194

Toelichting reserves algemene dienst

De algemene reserves van de algemene dienst bestaan uit vier delen. Hieronder worden die vier delen toegelicht.

Algemene reserve vrij aanwendbaar (a)

Deze algemene reserve dient als bufferfunctie voor onvoorziene incidentele uitgaven die noodzakelijkerwijs doorgang moeten vinden. Zie tabel voor de mutaties in 2015.

Mutaties algemene reserve vrij aanwendbaar 2015 plus = vermeerdering, min = vermindering	toename 2015	afname 2015	mutatie 2015
toevoeging deel rekeningresultaat 2014	4.487.811		4.487.811
rente 2015	474.795		474.795
geprognostiseerd resultaat slotrapportage 2015	85.769		85.769
lening hospice	50.000		50.000
kadernota 2015		-1.197.665	-1.197.665
geprognostiseerd resultaat voortgangsrapportage 2015		-986.473	-986.473
overhevelingen 2014 naar 2015		-4.109.531	-4.109.531
digitalisering archieven (kadernota 2013)		-100.000	-100.000
project verbetering dienstverlening (kadernota 2014)		-125.000	-125.000
pilot juridische control (voortgangsrapportage 2014)		-60.000	-60.000
aanpak criminaliteit (kadernota 2015)		-24.053	-24.053
teamleider SoZa		-60.000	-60.000
fietspad Bijsselseweg		-33.180	-33.180
basisregistratie grootschalige topografie (kadernota 2013)		-21.712	-21.712
verminderde bouwleges (kadernota 2014)		-300.000	-300.000
Totaal mutaties alg reserve vrij aanwendbaar	5.098.375	-7.017.614	-1.919.239

Algemene reserve niet-vrij aanwendbaar (b)

Dit is de laatste gemeentelijke bufferfunctie voor afdekken van ultieme risico's. In 2015 is de stand van deze reserve niet veranderd.

Algemene reserve NUON niet-vrij aanwendbaar (c)

Het rendement van deze reserve wordt ingezet als algemeen dekkingsmiddel ter compensatie van het door de verkoop vervallen NUON-dividend. In 2015 is de stand van deze reserve niet veranderd.

Algemene reserve NUON vrij aanwendbaar (d)

Dit zijn éénmalige middelen die ingezet kunnen worden voor recessiemiddelen. Ingesteld bij de verkoop van NUON-aandelen. Zie het volgende overzicht met mutaties 2015.

Mutaties alg. reserve NUON vrij aanwendbaar plus = vermeerdering, min = vermindering	toename 2015	afname 2015	mutatie 2015
onttrekking rekeningresultaat grondbedrijf		-1.336.938	-1.336.938
rente 2015	321.485		321.485
MDF schuldhelpverlening		-48.750	-48.750
stimuleringsmaatregelen woningbouw		-13.850	-13.850
subsidie MDF subsidie (BGW 9)		-54.770	-54.770
inzet windmolenbeleid		-64.000	-64.000
Totaal mutaties alg reserve NUON vrij aanwendbaar	321.485	-1.518.308	-1.196.823

Toelichting bestemmingsreserves algemene dienst

Hieronder wordt een korte inhoudelijke toelichting gegeven op de bestemmingsreserves van de algemene dienst. Aan alle bestemmingsreserves is 4,0% rente toegevoegd, dit percentage is bij de voortgangsrapportage 2015 gewijzigd. De nummers verwijzen naar de tabel met het overzicht van alle reserves enkele pagina's terug.

Bestemmingsreserve asbestsanering gem. gebouwen (nr. 1)

Deze reserve dient ter dekking van de kosten van de in het boekjaar uitgevoerde asbestsaneringen. In 2015 waren er geen mutaties.

Bestemmingsreserve co-financiering (nr. 2)

Deze reserve dient ter dekking van projecten waarin ook anderen deelnemen. In 2015 waren er geen mutaties.

Bestemmingsreserve Meerpaal gebouw (nr. 3)

Deze dekkingsreserve is ter dekking van de afschrijvingslasten en (door jaarlijkse rentetoevoeging) is ook de rente gedekt.

Bestemmingsreserve kapitaallasten scholencomplex Dronten – West (nr. 4)

Deze dekkingsreserve is ter dekking van de afschrijvingslasten en (door jaarlijkse rentetoevoeging) is ook de rente gedekt.

Bestemmingsreserve uitbr. investeringen 1999-2005 excl. Meerpaal (nr. 5)

Deze dekkingsreserve is ter dekking van 2/3 van de kapitaallasten. Deze worden jaarlijks onttrokken.

Bestemmingsreserve BTW-compensatiefonds (nr. 6)

Deze reserve is ingesteld ter egalisering van de effecten van het BTW compensatiefonds op de investeringen. Conform begroting wordt tot en met 2018 jaarlijks een bedrag onttrokken in lijn met de invoering van het BTW compensatiefonds en de effecten hiervan na 17 jaar zijn structureel verwerkt in de begroting. Voor 2015 was er geen onttrekking geraamd.

Bestemmingsreserve de Reest (nr. 7)

Deze dekkingsreserve is ter dekking van de afschrijvingslasten en (door jaarlijkse rentetoevoeging) is ook de rente gedekt.

Bestemmingsreserve herstelkosten glasschade (nr. 8)

Deze reserve dient ter egalisatie van de onverzekerde glasschade. Het werkelijke bedrag aan glasschades is in 2015 onttrokken.

Bestemmingsreserve werkgevers- / werknemersactiviteiten (nr. 9)

Deze reserve is ingesteld om extra kosten voor werkgevers- en werknemersactiviteiten op te vangen. Er waren geen mutaties in 2015.

Bestemmingsreserve onderwijsstation (nr. 10)

Deze reserve is ter dekking van éénmalige kosten voor de realisering van het onderwijsstation (nieuwe VMBO-locatie). Conform begroting wordt tot en met 2016 jaarlijks € 57.000 aan de reserve toegevoegd.

Bestemmingsreserve WMO (nr. 11)

Per 1 januari 2015 is deze reserve opgegaan in de nieuw gevormde bestemmingsreserve sociaal domein.

Bestemmingsreserve startbijdrage Bovenbouw VWO (nr. 12)

Deze reserve is gevormd om scholen ruimte of een startbijdrage te geven om in schooljaar 2008/2009 te starten met bovenbouw VWO.

Bestemmingsreserve speelruimteplan (nr. 13)

Deze reserve is gevormd om het voorzieningenniveau in stand te houden en voor uitvoering van het speelruimteplan. In het kader van de afronding van het speelruimte plan in 2015 is het restantbedrag van deze bestemmingsreserve afgeboekt (de slotrapportage 2015).

Bestemmingsreserve WWB inkomensdeel (nr. 14)

Deze reserve heeft een relatie met de rijksinkomsten minus de uitgaven voor de periodieke uitkeringen. Dit met verrekening van opbrengsten terugvordering/verhaal. De reserve daalt met € 162.000 omdat de lasten voor het inkomensdeel voor dit bedrag hoger waren dan de inkomsten. Aan rente is over het saldo van de reserve per 1-1-2015 € 46.000 toegevoegd.

Bestemmingsreserve flankerend beleid EGEM-I (nr. 15)

Deze reserve is ingesteld ter dekking van de kosten voor veranderingen en ontwikkeling medewerkers op dienstverlening. Er waren geen mutaties in 2015.

Bestemmingsreserve stimulering arbeidsplaatsen (nr. 16)

Deze reserve is ingesteld ter dekking van een subsidieregeling voor het stimuleren van arbeidsplaatsen. Er waren geen mutaties in 2015.

Bestemmingsreserve nieuwbouw Overboord (nr. 17)

Deze reserve dient ter dekking van kosten voor toekomstige nieuwbouw zwembad Overboord. In 2015 is € 40.000 aan de reserve onttrokken in verband met onderzoek naar het nieuwe zwembad.

Bestemmingsreserve Bermversteving (nr. 18)

Deze reserve is ter dekking van kosten bermbeton conform uitvoeringsprogramma bermversteving. Er waren geen mutaties in 2015.

Bestemmingsreserve Bijdrage N23 /N307 (nr. 19)

Deze reserve is ter dekking van de gemeentelijke bijdragen voor de realisatie van de N23/N307. Aanvullend is € 133.000 gereserveerd uit de BDU-gelden Verkeer en Vervoer (zie balanspost bij vooruit ontvangen Rijksbijdragen). Bij de slotrapportage 2015 heeft er een herschikking van de onttrekkingen inzake voorfinanciering aanpassingen N23/N307 plaatsgevonden voor de jaren 2015 tot en met 2018. In dit kader is een bedrag van € 78.000 van deze bestemmingsreserve afgeboekt. Daarnaast is een bedrag onttrokken voor bovenwijkse voorzieningen 2015.

Bestemmingsreserve bedrijfsvoering (nr. 20)

Deze reserve is ingesteld ter dekking van de kosten van het meerjarenprogramma "Koersen op dienstverlening 2010-2015". In 2015 is € 45.000 aan de reserve onttrokken in verband met het Programma dienstverlening.

Bestemmingsreserve Multifunctioneel Gebouw (MFG) Swifterbant (nr. 21)

Deze reserve is voor de incidentele kosten voor de realisering het nieuwe MFG in Swifterbant. Conform de begroting is in 2015 aan deze reserve € 20.000 toegevoegd als jaarlijkse toevoeging.

Bestemmingsreserve duurzaamheidsprojecten (nr. 22)

Deze reserve is ter dekking van projecten binnen het programma duurzaam. Er waren geen mutaties in 2015.

Bestemmingsreserve recessiemaatregelen (nr. 23)

Deze reserve is ter dekking van tekorten met betrekking tot het besluit Zelfstandigen en Kwijtschelding. Er waren geen mutaties in 2015.

Bestemmingsreserve zware beschoeiingen (nr. 24)

Tot en met 2015 wordt jaarlijks € 20.000 gestort om te sparen voor een uitgave in 2016 voor Ral- en Pierland.

Bestemmingsreserve ICT (nr. 25)

Deze reserve dient om fluctuaties in de uitgaven van het informatieplan 2012-2015 op te vangen. Conform begroting is € 160.000 aan de reserve toegevoegd; de gemaakte kosten van € 174.000 zijn onttrokken.

Bestemmingsreserve Nationaal UitvoeringsProgramma (NUP) (nr. 26)

Dit is een tijdelijke reserve tot 2015. In 2011 tot en met 2014 is jaarlijks € 81.000 gespaard om in 2015 het voorgesloten bedrag aan het Rijk terug te betalen. In 2015 is hiervoor € 301.000 onttrokken aan deze reserve.

Bestemmingsreserve Participatiebudget (nr. 27)

Per 1 januari 2015 is deze reserve opgegaan in de nieuw gevormde bestemmingsreserve sociaal domein.

Bestemmingsreserve knelpunten Inburgering (nr. 28)

Deze reserve dient om incidentele knelpunten voor toekomstige wetswijzigingen binnen inburgering op te vangen. De onttrekking van € 77.000 heeft betrekking op extra ondersteuning AMIF-project en vluchtelingenwerk. Daarnaast is er € 205.000 (+ € 8.000 rente) onttrokken conform beleidsplan transities om te storten in de nieuw gevormde bestemmingsreserve sociaal domein.

Bestemmingsreserve Bovenwijkse voorzieningen (nr. 29)

Deze reserve is ingesteld bij de jaarrekening 2013 voor het kostenverhaal grondexploitatie. Er waren geen mutaties in 2015.

Bestemmingsreserve accommodatiebeleid (nr. 30)

Deze reserve is ingesteld bij de voortgangsrapportage 2014 om nieuw accommodatiebeleid vorm te geven. Conform begroting is in 2015 € 166.000 toegevoegd.

Bestemmingsreserve Sociaal Domein (nr. 31)

De bestemmingsreserve Sociaal domein dient als buffer voor de transities in de ingroeiperiode 2015-2017. De reserve is ingesteld conform het beleidsplan Transities. In totaal is € 4.305.000 aan de reserve toegevoegd. De toevoeging bestaat uit: € 1.919.000 vanuit de bestemmingsreserves WMO, Participatiebudget en Knelpunten Inburgering conform het beleidsplan Transities. Verder is € 132.000 overschot werkdeel 2014 en € 82.000 aan rente over de saldi per 1-1-2015 toegevoegd. Aan resultaat uitvoering Sociaal Domein 2015 is € 2.172.000 toegevoegd. In totaal is € 402.000 aan de nieuwe reserve Sociaal Domein onttrokken. Het betreft het voorcalculatorisch tekort P-wet van € 130.000 volgens het beleidsplan Transities, het weer ter beschikking stellen van € 132.000 overschot werkdeel 2014, de onttrekking van het tekort projectbudget Jeugd van € 13.000 volgens het overzicht "storting reserve Sociaal Domein", een correctie van € 94.000 op het resultaat Sociaal Domein omdat dit bedrag al overgeheveld was en een onttrekking van € 33.000 ten behoeve van het AMIF project migratiebeleid.

Toelichting op reserves grondexploitatie

Algemene reserve grondexploitatie (vrij) (e)

Deze reserve is bedoeld als risicobuffer voor de grondexploitaties. De stand is per eind 2015 nul. Bij de resultaatbestemming wordt voorgesteld om € 1,0 mln aan deze algemene reserve grondexploitatie toe te voegen voor het bestemde doel.

Bestemmingsreserve grondexploitaties

Bestemmingsreserve kerkplein Biddinghuizen (nr. 32)

De herinrichting van het centrum Biddinghuizen in het kader van het winkelcentrum is afgerond. Er waren geen mutaties in 2015.

Bestemmingsreserve voorzieningen en accommodaties Biddinghuizen en Swifterbant (nr. 33)

Deze reserve is voor het dekken van een deel van de incidentele kosten voor het realiseren van multifunctionele centra in de dorpskernen Biddinghuizen en Swifterbant.

Bestemmingsreserve financiële buffer GREX het Palet

Deze reserve dient om tegenvallers van het project Het Palet binnen de grondexploitatie De Gilden op te vangen. Er waren geen mutaties in 2015.

Voorzieningen

De voorzieningen behoren tot het vreemde vermogen van de gemeente en worden onderverdeeld in voorzieningen algemene dienst en voorzieningen bouwgrondexploitatie. De stand van de voorzieningen per 31 december 2015 bedraagt € 31.061.000 (algemene dienst) en € 17.000 (grondexploitatie).

In de volgende tabel staat een overzicht van het verloop van de voorzieningen.

Naam voorziening	Saldo eind 2014	Storting ivm inflatie en prijsstijging	Overige vermeerderingen	Verminderingen	Saldo eind 2015
Voorziening onderhoud wegen	5.733.088	71.664	2.236.088	2.141.089	5.899.751
Voorziening algemeen onderhoud gem. gebouwen	3.491.359	43.642	681.893	755.752	3.461.142
Voorziening renovatie openbare verlichting	1.554.921	19.437	500.809	717.970	1.357.197
Voorziening rioolbeheer	16.370.515	204.631	1.013.151	0	17.588.297
Voorziening afvalstoffenheffing	1.977.860	24.723	77.200	359.000	1.720.783
Voorziening onderhoud bruggen	136.071	1.701	227.500	144.353	220.919
Voorziening inventaris gemeentelijke binnensportaccommodaties	8.839	110	50.000	16.321	42.628
Voorziening APPA	684.813	8.560	0	45.697	647.676
Voorziening WKR	16.000	200	16.000	0	32.200
Voorziening wachtgeld wethouders	129.749	1.622	0	53.000	78.371
Voorziening eigen risico personeel	59.000	738	1	48.000	11.738
Totaal voorzieningen	30.162.214	377.028	4.802.641	4.281.182	31.060.701
Voorziening dubieuze debiteuren					
Algemene dienst	189.159	2.364	102.991	0	294.514
Sociale zaken	1.485.735	18.572	42.094	0	1.546.400
Totaal voorziening dub. Deb.	1.674.893	20.936	145.085	0	1.840.914

Totaal voorzieningen	31.837.108	397.964	4.947.726	4.281.182	32.901.615
-----------------------------	-------------------	----------------	------------------	------------------	-------------------

(*) de voorzieningen dubieuze debiteuren (€ 1.841.000 ultimo 2015) zijn op de balans verrekend met de nog openstaande debiteuren. Deze zijn dus geen onderdeel van de voorzieningen algemene dienst.

Toelichting op voorzieningen algemene dienst

Voorzieningen onderhoud wegen, bruggen, gebouwen en openbare verlichting (nr. 1, 2, 3, 6)

Deze voorzieningen zijn ingesteld om de onderhoudskosten meerjarig te dekken. Bij ieder onderdeel is een meerjarig onderhoudsplan beschikbaar. Die onderhoudsplannen worden vijfjaarlijks herzien. De storting in de voorziening is gebaseerd op het meerjarige onderhoudsplan. De onttrekking is op basis van het werkelijk uitgevoerde onderhoud. In 2015 is er over het algemeen minder onttrokken aan de voorzieningen door capaciteitsgebrek en door uitstel van investeringen voor groot onderhoud.

Voorziening rioolbeheer (nr. 4)

De voorziening riolering is gebaseerd op het vGRP en dient ter dekking van de investeringen in de riolering. De voorziening wordt gevoed met een deel van de inkomsten uit het rioolheffing en dient op lange termijn voldoende te zijn om onderhoud aan en investeringen in vervanging en renovatie van het rioolstelsel te dekken. Het exploitatieoverschot van ruim € 1.013.000 is in 2015 aan de voorziening

toegevoegd. Conform de nieuwe notitie riolering (november 2014) van de commissie BBV dient de bestaande voorziening rioolbeheer van circa € 17 miljoen te worden opgesplitst in twee delen: een spaarvoorziening voor toekomstige investeringen en een egalisatievoorziening voor beheer en onderhoud. In afwachting van het nieuwe GRP (met de voorgestelde splitsing), dat in 2016 wordt opgesteld, zal de splitsing bij de jaarrekening 2016 worden verwerkt.

Voorziening afvalstoffenheffing (nr. 5)

Afval: uitgangspunt is dat de afvalbeheerskosten (inclusief BTW en kwijschelding) worden gedekt uit de afvalstoffenheffing. Aangezien soms sprake is van forse schommelingen in inkomsten en uitgaven is deze voorziening ingesteld ter egalisatie van de afvalstoffenheffing. In 2015 is per saldo het exploitatietekort van € 282.000 onttrokken. Dat is minder dan was geraamd.

Voorziening inventaris gemeentelijke binnensportaccommodaties (nr. 7)

De voorziening inventaris binnensportaccommodaties is ter egalisering van de kosten voor de aanschaf van sportmaterialen en -toestellen.

Voorziening APPA (nr. 8)

De voorziening APPA is ingesteld ter dekking van de pensioenverplichtingen van enkele oud-wethouders. Voor de overige oud-wethouders en burgemeesters zijn andere pensioenregelingen getroffen (pensioenverzekeringen, pensioenen zijn afgekocht of de pensioenverplichtingen zijn in de lopende exploitatiebegroting gedekt). Bij de berekening van de voorziening is rekening gehouden met de volgende indicatoren:

Levensverwachting met 3 jaren gestegen;

Rekenrente 1,5 (ipv 2% vorig jaar).

De bijstelling van de uitgangspunten leidt tot een onttrekking van € 46.000.

Voorziening werkkostenregeling (WKR) (nr. 9)

De voorziening WKR is ingesteld bij de voortgangsrapportage 2014. Deze voorziening is in het leven geroepen om de effecten van het invoeren van de werkkostenregeling door de jaren heen te egaliseren. Gezien het relatief lage bedrag is voor 2015 geen onttrekking aan de voorziening gedaan.

Voorziening wachtgeld en voorziening eigen risico personeel (nr. 11 en 12)

De voorzieningen wachtgeld wethouders en eigen risico personeel zijn ingesteld bij de voortgangsrapportage 2014 ter dekking van de verwachte verplichtingen (lopende tot en met 2016). Verplichtingen in 2015 hebben geleid tot onttrekkingen van € 53.000 en € 48.000.

Voorziening dubieuze debiteuren (algemene dienst en sociale zaken) (nr. 12 en 13)

De voorziening dubieuze debiteuren algemene dienst dient ter dekking van vorderingen van belastingdebiteuren en andere debiteuren. Er is in 2015 geen bedrag voor dubieuze debiteuren afgeboekt. Jaarlijks wordt bij de jaarrekening de benodigde stand van de voorziening dubieuze debiteuren sociale zaken berekend. Het extra benodigde bedrag is bijgestort. Beide voorzieningen zijn op de balans gesaldeerd met de post debiteuren.

Naam voorziening	Saldo eind 2014	Storting ivm inflatie en prijsstijging	Overige vermeerderingen	Verminderen	Saldo eind 2015
Voorziening De Ark	112.363	4.495	0	116.857	0
Voorziening complex De Voor	124.595	4.984	0	129.579	0
Voorziening De Graafschap	1.960.000	78.400	245.019	0	2.283.419
Voorziening De Poort van Dronten	1.681.587	67.263	257.149	0	2.005.999
Voorziening De Kaai	-1		0	0	0
Voorziening ECU	84.763	3.391	0	77.563	10.591
Voorziening de Gilden	483.483	19.339	0	502.822	0
Voorziening de West kantoorvilla's complex 115	0	0	17.219	0	17.219
Voorziening de Gilden complex 032	0	0	985.770	0	985.770
Totaal voorzieningen	4.446.790	177.872	1.505.156	826.821	5.302.998
Verrekend met boekwaarde grondexploitaties	-4.427.769				-5.285.779
Restant voorziening grondexploitaties	19.021				17.219**

(**) de voorzieningen grondexploitaties zijn op de balans gesaldeerd met de boekwaarde van de grondvoorraden (zie verderop). Door de contante-waarde berekening zijn kleine verschillen ontstaan die als voorziening op de balans zijn blijven staan. Voor nadere details zie de nota reserves en voorzieningen 2009 en het bijlageboek bij deze jaarrekening.

Tekstuele toelichting op voorzieningen grondexploitatie

Bij de jaarlijkse herberekening van de grondexploitaties is duidelijk geworden op welke grondexploitaties exploitatietekorten worden verwacht. De gemeente heeft (verlies)voorzieningen getroffen om deze verwachte exploitatietekorten op te vangen. Zie ook de paragraaf grondbedrijf.

De voorzieningen grondexploitatie dienen ter dekking van het huidige tekort op de exploitaties.

Per saldo zijn de voorzieningen grondexploitaties in 2015 met € 0,7 mln toegenomen;

Er zijn twee nieuwe voorzieningen gevormd: voor De West kantoorvilla's complex 115 (€ 17.000) en De Gilden complex 032 (€ 986.000);

De voorzieningen voor De Ark (€ 117.000), De Voor (€ 130.000), ECU (€ 76.000) en De Gilden (€ 503.000) zijn vrijgefallen.

Vaste schulden (looptijd langer dan 1 jaar)

De vaste schulden van de gemeente bestaan uit onderhandse geldleningen afgesloten bij de B.N.G. de stand van de onderhandse geldleningen per 31 december 2015 bedraagt € 29.084.024. Voor een specificatie van de onderhandse geldleningen verwijzen wij u naar de bijlage staat van geldleningen in het bijlagenboek behorende bij deze jaarrekening. Er is totaal in 2015 € 1.288.870 aan rente betaald voor de onderhandse geldleningen. De rentepercentages voor de onderhandse geldleningen fluctueren tussen de 3,46 en 5,13 procent. Voor een specificatie van de onderhandse geldleningen verwijzen wij u naar de bijlage staat van geldleningen in het bijlagenboek behorende bij deze jaarrekening.

Vlottende passiva

Vlottende schulden (looptijd korter dan 1 jaar)

De vlottende schulden van de gemeente bestaan uit kasgeldleningen, bank, giro en overige schulden (crediteuren). In onderstaande tabel is stand van de vlottende schuld aangegeven.

Vlottende schulden (looptijd korter dan 1 jaar)	Stand 31-12-2015	Stand 31-12-2014
Bank		
- BNG Stipter	2.664.086	0
Overige schulden		
- crediteuren algemene dienst	2.303.402	1.741.735
- waarborgsommen	90.548	269.991
Totaal	5.058.035	2.011.725

Overlopende passiva

De overlopende passiva van de gemeente bedraagt per 31 december 2015 € 5.431.000.

Dit saldo bestaat uit:

• transitoria te betalen	€ 3.627.000;
• Kruispost Stipter Lokaal	€ 1.740.000;
• saldo tussenrekeningen sociale zaken	€ 622.000;
• saldo tussenrekeningen belastingdienst/loonheffing	€ 284.000;
• enkele overige posten	€ 27.000;
• Kruispost SVB PGB's Jeugdwet	-/- € 775.000;
• Kruispost SVB PGB's WMO	-/- € 94.000.

Vooruit ontvangen rijks gelden

De vooruit ontvangen rijks gelden betreft het overschot van de rijks gelden die besteed moeten worden aan de uitvoering voor specifieke geoormerkte taken. Als de gemeente het ontvangen geld niet aan deze taken besteedt, moet het worden terugbetaald. Het saldo van vooruit ontvangen rijks gelden bedraagt € 852.000 per 31 december 2015. In de volgende tabel staat een overzicht van het verloop per regeling in het boekjaar.

Vooruitontvangen Rijksbijdragen 2015 (geoormerkt)	Saldo 1-1- 2015	Vermeerde- ringen	Verminder- ingen	Saldo 31-12- 2015
vooruitontvangen RMC gelden	161.000	93.000	-114.000	140.000
vooruitontvangen Verkeersmaatregelen (BDU-infra)	376.000	103.000	-56.000	423.000
vooruitontvangen Halte-toegankelijkheid (BDU-Halte)	239.000	19.000	-13.000	245.000
vooruitontvangen VVE (Onderwijs Achterst Beleid)	168.000	584.000	-708.000	44.000
Totaal vooruitontvangen Rijksbijdragen	944.000	799.000	-891.000	852.000

Toelichting

1. RMC-gelden zijn voor de leerplicht-activiteiten. Aansluiting met accountantsverklaring 2015 (loopt niet via onze SiSa verantwoording);
2. BDU-infra: de rijksinkomsten zijn toegevoegd en de gesubsidieerde uitgaven zijn onttrokken. Aansluiting met vaststellingsbeschikking 2014 Provincie;
3. BDU-halte: de rijksinkomsten zijn toegevoegd en de gesubsidieerde uitgaven zijn onttrokken. Aansluiting met vaststellingsbeschikking 2014 Provincie;
4. Voor- en Vroegschoolse Educatie (VVE): het verschil tussen de rijksbijdrage en de subsidiabele kosten (via peuterspeelzaalwerk) is hier weergegeven.

Gewaarborgde geldleningen

De stand van de gewaarborgde leningen van de gemeente bedraagt per 31 december 2015 afgerond € 269.000.000. De grootste garantstellingen betreffen Oost Flevoland Woondiensten (€ 254.000.000), afvalbedrijf HVC (€ 9.600.000) en Impact (€ 2.600.000), CAH Vilentum Hogeschool / STOAS (€ 2.400.000), Redepassage (€ 400.000), Maatschappelijke Dienstverlening Flevoland (€ 400.000).

De gemeente staat voor 25% garant voor de leningen die Oost Flevoland Woondiensten vanaf 2001 is aangegaan via het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW).

De gemeente heeft hier een achtervangfunctie. Dat wil zeggen dat de gemeente alleen het risico loopt een renteloze lening aan het Waarborgfonds te moeten verstrekken als OFW niet aan de verplichtingen voldoet en het vermogen van het WSW onvoldoende is om dat af te dekken. Dit risico wordt als erg klein ingeschat. Zie ook de risicoanalyse in de paragraaf weerstandsvermogen.

Naam rechtspersoon	Object van de garantstelling	Totaal 1-1-2015	Totaal 31-12-2015	Gemeente- lijk aandeel in %	Oorspr. bedrag
Stichting Impact	nieuwbouw locatie Dronten lening BNG	636.946	623.085	100	674.887
Stichting Impact	nieuwbouw locatie Dronten lening BNG	867.462	851.324	100	911.500
Stichting Impact	nieuwbouw locatie Dronten lening BNG	1.220.625	1.175.417	100	1.356.250
CAH Dronten	Nieuwbouw lening ABN Amro	2.106.535	1.999.875	100	3.200.000
Vereniging van Eigenaren Beheer Redepassage	Redepassage Dronten lening ING	423.700	355.900	100	1.800.000
Vereniging van Eigenaren Beheer Redepassage	Redepassage Dronten lening ING (in 2 leningdelen)	91.985	78.341	100	
HVC Alkmaar	Middelen bedrijfsvoering (garantstelling als aandeelhouder)	9.772.800	9.590.970	100	11.030.000
Maatschappelijke Dienstverlening Flevoland	Garantstelling gelden derden beheer (eis DNB)	400.000	400.000	100	400.000
Waarborgfonds Sociale Woningbouw	Indirecte garantstelling (achtervangfunctie gemeente)	257.143.547	253.057.912	25	280.956.000
Totaal		272.663.599	268.132.824		300.328.637

Voor details van de gewaarborgde leningen verwijzen wij u naar het bijlagenboek van de jaarrekening 2015.

Single Information Single Audit (SISA)

Deze bijlage wordt sinds 2006 verplicht opgenomen in de jaarrekening, op basis van de gelijknamige Algemene Maatregel van Bestuur. Hierin wordt verantwoording afgelegd over de besteding van door het Rijk verstrekte specifieke uitkeringen. Voorheen werd daarover per uitkering afzonderlijk verantwoording afgelegd. Met het opnemen van deze bijlage in de jaarstukken wordt beoogd de verantwoording te vereenvoudigen, ondermeer doordat een afzonderlijke controleverklaring achterwege kan blijven; deze wordt opgenomen in de accountantsverklaring over de jaarrekening.

De specifieke uitkeringen waarvoor in dit overzicht in 2015 verantwoording wordt afgelegd zijn:

- C7C Investering stedelijke vernieuwing (ISV) II;
- D9 Onderwijsachterstandenbeleid 2011-2015 (OAB);
- E27B Brede doeluitkering verkeer en vervoer SiSa tussen medeoverheden;
- G1A Wet sociale werkvoorziening (Wsw) totaal 2014;
- G2 Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet gemeentedeel 2015;
- G3 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (excl. levensonderhoud beginnende zelfstandigen) gemeentedeel 2015.

Voor de wijze waarop de SISA-informatie in het jaarverslag moet worden opgenomen, heeft het Rijk een format en indicatoren vastgesteld. Op de volgende pagina's treft u dit overzicht aan.

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2015 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 11 januari 2016 DEFINITIEF

BZK	C7C	Investering stedelijke vernieuwing (ISV) II	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen	Overige bestedingen (jaar T)	Cumulatieve bestedingen ten laste van provinciale middelen tot en met (jaar T)	Cumulatieve overige bestedingen tot en met (jaar T)	Toelichting afwijking
		Provinciale beschikking en/of verordening				Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	
		Project-gemeenten (SiSa tussen medeoverheden)						
			Aard controle n.v.t. Indicatornummer: C7C/01	Aard controle R Indicatornummer: C7C/02	Aard controle R Indicatornummer: C7C/03	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: C7C/04	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: C7C/05	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: C7C/06
		1 ROV/05.031062/A	€ 0	€ 0	€ 319.257	€ 677.475	Conform eindverantwoording definitief 31 maart 2016	
		Kopie beschikingsnummer	Eindverantwoording Ja/Nee	Activiteiten stedelijke vernieuwing (in aantallen)	Activiteiten stedelijke vernieuwing (in aantallen)	Realisatie	Activiteiten stedelijke vernieuwing	
				Afspraak			Toelichting afwijking	
				Alleen in te vullen na afloop project	Alleen in te vullen na afloop project		Alleen in te vullen na afloop project	
			Aard controle n.v.t. Indicatornummer: C7C/07	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: C7C/08	Aard controle D1 Indicatornummer: C7C/09	Aard controle D1 Indicatornummer: C7C/10	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: C7C/11	
		1 ROV/05.031062/A	Ja	18	18	Conform eindverantwoording definitief 31 maart 2016		
OCW	D9	Onderwijsachterstandsnbeleid 2011-2015 (OAB)	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en voorschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	
		Besluit specifieke uitkeringen gemeentelijk onderwijsachterstandsnbeleid 2011-2014						
		Gemeenten						
			Aard controle R Indicatornummer: D9/01	Aard controle R Indicatornummer: D9/02	Aard controle R Indicatornummer: D9/03	Aard controle R Indicatornummer: D9/04		
			€ 691.631	€ 0	€ 16.529	€ 167.704		


SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2015 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 11 januari 2016 DEFINITIEF

I&M	E27B	Brede doeluitkering verkeer en vervoer SiSa tussen medeoverheden	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen	Overige bestedingen (jaar T)	Correctie ten opzichte van tot jaar T verantwoorde bestedingen ten laste van provinciale middelen	Correctie ten opzichte van tot jaar T verantwoorde overige bestedingen
		Provinciale beschikking en/of verordening				Indien de correctie een vermeerdering van bestedingen betreft, mag het alleen gaan over nog niet eerder verantwoorde bestedingen	Indien de correctie een vermeerdering van bestedingen betreft, mag het alleen gaan over nog niet eerder verantwoorde bestedingen
		Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen					
			Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27B / 01	Aard controle R Indicatornummer: E27B / 02	Aard controle R Indicatornummer: E27B / 03	Aard controle R Indicatornummer: E27B / 04	Aard controle R Indicatornummer: E27B / 05
			1 828926 - halte	€ 0	€ 0		
			2 946579 - halte	€ 0	€ 0		
			3 1248765 - direct	€ 0	€ 0		
			4 1248765 - halte	€ 0	€ 0		
			5 1380041 - direct	€ 0	€ 0		
			6 1380041 - halte	€ 12.500	€ 0		
			7 1609436 - direct	€ 29.013	€ 0		
			8 1710576 - direct	€ 24.735	€ 9.933		
			Kopie beschikingsnummer	Cumulatieve besteding ten laste van provinciale middelen tot en met (jaar T)	Cumulatieve overige bestedingen tot en met (jaar T)	Toelichting	Eindverantwoording Ja/Nee
				Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie		Als u kiest voor 'ja', betekent dit dat het project is afgerond en u voor de komende jaren geen bestedingen meer wilt verantwoorden
			Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27B / 06	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27B / 07	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27B / 08	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27B / 09	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E27B / 10
			1 828926 - halte	€ 3.350	€ 3.351		Nee
			2 946579 - halte	€ 3.171	€ 3.171		Nee
			3 1248765 - direct	€ 35.025	€ 0		Nee
			4 1248765 - halte	€ 0	€ 0		Nee
			5 1380041 - direct	€ 32.735	€ 6.727		Nee
			6 1380041 - halte	€ 68.000	€ 55.500		Nee
			7 1609436 - direct	€ 103.167	€ 54.482		Ja
			8 1710576 - direct	€ 24.735	€ 9.933		Nee



SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2015 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 11 januari 2016 DEFINITIEF

SZW	G1A	Wet sociale werkvoorziening (Wsw)_totaal 2014 Wet sociale werkvoorziening (Wsw) Alle gemeenten verantwoorden hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G1B + deel gemeente uit (jaar T-1) na controle door de gemeente.	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Het totaal aantal gerealiseerde arbeidsplaatsen voor geïndiceerde inwoners in (jaar T-1), uitgedrukt in arbeidsjaren; inclusief deel openbaar lichaam	Het totaal aantal gerealiseerde begeleid werkenplekken voor geïndiceerde inwoners in (jaar T-1), uitgedrukt in arbeidsjaren; inclusief deel openbaar lichaam			
			Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G1A / 01	Aard controle R Indicatornummer: G1A / 02	Aard controle R Indicatornummer: G1A / 03			
		1	60303 Dronten	82,41	5,63			
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet gemeen- tedeel 2015 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente I.1 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicatornummer: G2 / 01	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicatornummer: G2 / 02	Besteding (jaar T) IOAW Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) Aard controle R Indicatornummer: G2 / 03	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) Aard controle R Indicatornummer: G2 / 04	Besteding (jaar T) IOAZ Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) Aard controle R Indicatornummer: G2 / 05	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) Aard controle R Indicatornummer: G2 / 06
			€ 8.065.010	€ 129.011	€ 383.840	€ 4.654	€ 60.679	€ 426
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004) Aard controle R Indicatornummer: G2 / 07	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004) Aard controle R Indicatornummer: G2 / 08	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk) Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) Aard controle R Indicatornummer: G2 / 09	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Gemeente I.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicatornummer: G2 / 10	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Gemeente I.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicatornummer: G2 / 11	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2 / 12
			€ 114.080	€ 8.993	€ 0	€ 25.189	€ 0	Ja


SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2015 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 11 januari 2016 DEFINITIEF

SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeent edeel 2015	Besteding (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob)	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Bob)	Baten (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) (exclusief Rijk)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (exclusief Bob)	Besteding (jaar T) Bob
			Aard controle R Indicatornummer: G3 / 01	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 02	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 03	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 04	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 05	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 06
			€ 221.231	€ 134.383	€ 47.493	€ 116.623	€ 143.377	€ 0
		Besluit	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee			
			Aard controle R Indicatornummer: G3 / 07	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 08	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G3 / 09			
			€ 0	€ 0	Ja			

Het overzicht van baten en lasten in de rekening

Recapitulatie per programma en rekeningsaldi 2015

Omschrijving	Uitgaven			Inkomsten		
	Begroting 2015 voor wijziging	Begroting 2015 na wijziging	Rekening 2015	Begroting 2015 voor wijziging	Begroting 2015 na wijziging	Rekening 2015
Algemeen bestuur	6.469.392	7.190.233	6.564.445	805.900	795.900	884.290
Openbare orde en veiligheid	3.150.318	3.156.021	3.157.504	111.000	121.000	151.126
Verkeer, vervoer en waterstaat	9.839.867	10.948.279	9.938.261	2.983.544	3.435.127	3.409.284
Economische zaken	1.876.746	2.054.165	1.173.582	146.271	161.271	260.746
Onderwijs	6.160.557	6.088.714	5.781.292	875.557	777.759	959.995
Cultuur en recreatie	14.995.182	16.364.393	15.556.520	2.474.576	2.355.108	2.784.893
Soc. voorzieningen en maatschappelijk werk	43.182.146	44.262.343	40.855.914	14.447.089	9.983.116	10.172.227
Volksgesondheid	8.355.143	8.553.500	8.732.640	7.412.347	7.438.812	7.883.651
Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	6.672.524	6.459.074	5.070.557	3.914.624	3.514.449	4.780.550
Algemeen	1.054.373	1.256.262	1.066.618	994.434	957.250	795.676
Algemene dekkingsmiddelen	589.237	673.800	678.503	67.415.069	69.747.891	70.610.513
Onvoorzien	142.000	200	0	0	0	0
Subtotaal uitgaven	102.487.485	107.006.984	98.575.836	101.580.411	99.287.683	102.692.950
Subtotaal inkomsten	101.580.411	99.287.683	102.692.950			
Resultaat voor bestemming	-907.074	-7.719.301	4.117.114			
- stortingen in reserves	3.183.643	2.432.900	6.600.929			
- bijdragen uit reserves	4.308.476	10.152.201	11.848.108			
Resultaat na bestemming	217.759	0	9.364.293			

Aldus vastgesteld door de raad van de gemeente Dronten, in zijn openbare vergadering van juni 2016

Voorzitter,

Griffier,

Voor het details van dit overzicht van baten en lasten verwijzen wij naar de programmaverantwoording. In het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) is opgenomen dat voor alle onderdelen van de programmarekening een analyse van de afwijkingen tussen de begroting na wijziging en de programmarekening moet worden opgenomen. Strikt formeel behoort de analyse van de afwijkingen tussen de begroting na wijziging en de programmarekening tot de jaarrekening en niet tot het jaarverslag. Wij zouden dus op deze plek, net als de afgelopen jaren, dezelfde tabellen met de cijfers per programma en de daarbij behorende toelichting op moeten nemen. De commissie BBV

heeft deze dubbeling erkent en heeft aangegeven dat indien de jaarstukken bestaande uit het jaarverslag en de jaarrekening gezamenlijk in één document wordt aangeboden het is toegestaan te volstaan met een verwijzing in de programmarekening.

Vandaar op deze plek de verwijzing dat de analyse van de afwijkingen tussen de begroting na wijziging en de programmarekening is opgenomen in de programmaverantwoording aan het einde van ieder programma en deze analyse maakt onderdeel uit van de jaarrekening.

WNT-verantwoording 2015 Gemeente Dronten

De Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT), kortweg: Wet normering topinkomens, is in 2013 in werking getreden.

Het doel van de WNT is het tegengaan van bovenmatige beloningen en ontslagvergoedingen bij instellingen in de (semi) publieke sector. In de WNT worden inkomens en ontslagvergoedingen van topfunctionarissen bij instellingen met een publieke taak, genormeerd en openbaar gemaakt. Jaarlijks worden de bezoldigingsnormen in een ministeriële regeling vastgesteld.

De bezoldiging van een topfunctionaris bedraagt per kalenderjaar ten hoogste € 178.000.

Minister Plasterk heeft in oktober 2015 een brief gestuurd aan de gemeenten, waarin hij hen oproept om bij te dragen aan de verdere opbouw van het register van WNT-instellingen.

WNT-register

Het WNT-register bevat instellingen die onder de Wet normering topinkomens (WNT) vallen. In het WNT-register staan de rechtspersonen die onder de WNT vallen, waaronder de gemeente Dronten. De volgende grondslag/ status is gepubliceerd:

WNT-grondslag/ status Gemeente Dronten/ locatie Dronten art. 1.2.1.c. gemeenten.

Leidinggevende topfunctionarissen

<i>bedragen in euro's</i>	R. Kool	D. Petrusma
Functie(s)	Gemeentesecretaris	Griffier
Duur dienstverband in 2015	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0	1,0
Gewezen topfunctionaris?	nee	nee
(Fictieve) dienstbetrekking?	nee	nee
Zo niet, langer dan 6 maanden binnen 18 maanden werkzaam?	nee	nee
Bezoldiging		
Beloning	97.985	78.676
Belastbare onkostenvergoedingen	0	0
Beloningen betaalbaar op termijn	14.794	11.101
Totaal bezoldiging	112.779	89.777
Toepasselijk WNT-maximum	178.000	178.000
Motivering indien overschrijding:	n.v.t.	n.v.t.
Bezoldiging 2014	116.838	89.894

Format: www.melden.topinkomens.nl

Toeziethoudende topfunctionarissen

Niet van toepassing.

Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen

Niet van toepassing.

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen die in 2015 een bezoldiging boven het toepasselijke WNT-maximum hebben ontvangen, of waarvoor in eerdere jaren een vermelding op grond van de WOPT of de WNT heeft plaatsgevonden of had moeten plaatsvinden. Er zijn in 2015 geen ontslaguitkeringen aan overige functionarissen betaald die op grond van de WNT dienen te worden gerapporteerd.

Bezoldiging of ontslaguitkering niet-topfunctionarissen

Niet van toepassing.

Bij de samenstelling van de in deze paragraaf opgenomen verantwoording uit hoofde van de WNT is de website van Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (Wet normering topinkomens) als uitgangspunt gehanteerd.