

Gemeente
Ommen



1e Bestuursrapportage Ommen 2019

Inhoudsopgave

Inleiding	4
Overzicht budgetbijstellingen.....	5
Interactief Ommen	7
Duurzaam Ommen	8
Veilig Ommen	9
Bereikbaar Ommen.....	10
Jeugdig Ommen	11
Zorgzaam Ommen	12
Recreatief Ommen.....	14
Algemene dekkingsmiddelen	15
Gevolgen ontvlechting Bestuursdienst Ommen - Hardenberg	16
Risicoparagraaf	19
Bijlage: stelpost Sociaal Domein.....	20

Inleiding

De eerste bestuursrapportage (1e berap) heeft tot doel om u te informeren over de bijstelling van de begroting van het lopende jaar. Dit doen wij aan de hand van de uitkomsten van de jaarrekening 2018 en andere zogenaamde autonome ontwikkelingen.

'Reset Planning&Control'

Met uw raads werkgroep financiën hebben wij op 14 en 28 maart jongstleden gesproken over gewenste en noodzakelijk vernieuwingen de verschillende planning & control documenten (bestuursrapportages, kadernota, begroting). Onder het motto 'Reset Planning& Control'. Dat wordt momenteel vertaald in een aanpak voor dit en volgend jaar. Werkende weg verbeteren is hier een onderdeel van.

In deze 1e berap ziet u de eerste uitwerkingen van de voornemens. De toelichtende tabellen geven nu per programma inzicht in het verloop van het begrotingssaldo vanaf de primitieve begroting. En per programma is apart inzichtelijk hoe de verschillende bijstellingen, incidenteel en structureel in totaal zijn. We horen graag terug in hoeverre deze aanpassingen een stap in de gewenste richting zijn.

Leeswijzer

Hierna wordt eerst een overzicht gegeven van de budgetbijstellingen waarin de mutaties per programma zijn opgenomen en het meerjarenperspectief. Vervolgens worden per programma de voorgestelde budgetbijstellingen toegelicht. Binnen de programma's worden ook voorstellen gedaan om investeringskredieten beschikbaar te stellen dan wel aan te passen.

Overzicht budgetbijstellingen

2.1 overzicht budgetbijstellingen 2019

2019 x € 1.000	nov			nov - april		1e BERAP		Actuele begroting 2019		
	A. Primitieve begroting			B. Wijzigingen		C. Wijzigingen		D. Bijgesteld na 1e berap		
	S	I	S+I	S	I	S	I	S	I	S+I
1 Interactief	-2.779	-30	-2.809			-	-131	-2.779	-161	-2.940
2 Duurzaam	-1.271	-20	-1.291			-45	-	-1.316	-20	-1.336
3 Veilig	-2.124		-2.124			-5	-	-2.129	-	-2.129
4 Bereikbaar	-2.230		-2.230	-9		-5	-	-2.244	-	-2.244
5 Jeugdig	-5.851		-5.851			-80	-85	-5.931	-85	-6.016
6 Leefbaar	-1.919	-86	-2.005			-	-	-1.919	-86	-2.005
7 Zorgzaam	-11.213	-146	-11.359			-381	-47	-11.594	-193	-11.787
8 Recreatief	-2.999		-2.999	-66		-12	112	-3.077	112	-2.965
9 Alg. dekk.	31.544	-1.661	29.883	14		437	142	31.995	-1.519	30.476
	1.158	-1.943	-785	-61	-	-91	-9	1.006	-1.952	-946

A. Primitieve begroting

Het gaat hier om de structurele in incidentele saldi conform de begroting zoals deze is vastgesteld op 8 november 2018.

B. Wijzigingen tot 1e bestuursrapportage

Betreft de tot op het moment van opstellen van de 1e bestuursrapportage 2019 al door de raad middels aparte begrotingswijzigingen goedgekeurde wijzigingen. Het gaat hier om de volgende onderwerpen:

- Aanpassing uitkomsten septembercirculaire
- Beschikbaar stellen diverse kredieten
- Duurzame warmteopwekking Carrousel
- Zonnepanelen DOEK

C. Wijzigingen op basis van 1e bestuursrapportage

Dit zijn de bij deze 1e bestuursrapportage 2019 voorgestelde begrotingswijzigingen. Deze zijn toegelicht per programma in Hoofdstuk 3. Hierin zijn ook opgenomen de effecten die naar voren zijn gekomen bij het opstellen van de jaarrekening 2018.

2.2 overzicht budgetbijstellingen meerjarig

Structureel	2019	2020	2021	2022
Begroot primitief	1.158	326	398	417
Verwerkt via wijziging	-61	-65	-124	-136
Uitkomst 1e berap 2019	-91	-72	-106	-93
Nieuw structureel saldo	1.006	189	168	188
Incidenteel				
Begroot primitief	-1.944	-601	-1.013	0
Verwerkt via wijziging	0	0	0	0
Uitkomst 1e berap 2019	-9			
Nieuw incidenteel saldo	-1.953	-601	-1.013	0
Begrotingssaldo	-947	-412	-845	188

Ook na de 1e bestuursrapportage 2019 is sprake van een structureel sluitende begroting. Incidenteel is sprake van tekorten welke ten laste van de algemene reserve komen. Op het verloop van de algemene reserve gaan wij hierna nog in.

De belangrijkste structurele bijstellingen komen voort uit:

- hogere kosten voor bestrijding eikenprocessierups
- hogere kosten energiekosten
- actualisatie financiële consequenties ontvlechting Bestuursdienst Ommen - Hardenberg
- Onderwijsachterstandenbeleid (dekking via Algemene Uitkering)
- WMO Zorg in Natura (dekking via stelpost Sociaal Domein)
- WMO eigen bijdragen (dekking via stelpost Sociaal Domein)
- Beschermd wonen en Maatschappelijke opvang (dekking via stelpost Sociaal Domein)

Verloop algemene reserve

Na verwerking van de 1e bestuursrapportage 2019 ken de algemene reserve het volgende verloop.

Algemene Reserve	2019	2020	2021	2022
Bedragen x € 1.000				
Stand per 1 januari	11.108	12.831	12.419	11.574
Resultaat jaarrekening 2018	4.710			
Resultaatbestemming	-2.040			
Begrotingssaldo na 1e berap	-947	-412	-845	188
Stand per 31 december	12.831	12.419	11.574	11.762

Uit dit verloopoverzicht volgt dat de algemene reserve, ook na verwerking van de 1e bestuursrapportage 2019, voldoende is om de begrote risico's op te kunnen vangen.

Interactief Ommen

	nov			nov - april		1e BERAP		Actuele begroting 2019		
2019	A. Primitieve begroting			B. Wijzigingen		C. Wijzigingen		D. Bijgesteld na 1e berap		
x € 1.000	S	I	S+I	S	I	S	I	S	I	S+I
1 Interactief	-2.779	-30	-2.809	-	-	-	-131	-2.779	-161	-2.940

STRUCTUREEL

Structureel geen wijzigingen

INCIDENTEEL

Waarderen woningen op gebruiksoppervlakte

N € 66.000 INC

Vanuit de waarderingskamer is het wettelijk verplicht gesteld dat alle woningen per 1 januari 2022 gewaardeerd moeten zijn op basis van de gebruiksoppervlakte. Nu worden woningen geregistreerd en gewaardeerd op, onder andere, bruto inhoud. In verband met de omvang van de werkzaamheden en de noodzaak tot schaduwdraaien in het noodzakelijk dat dit project dit jaar van start gaat. De kosten van het project zijn geraamd op € 66.000 incidenteel.

Verkiezingen

N € 65.000 INC

Er is op dit momenteel nog geen volledig zicht op de totale kosten voor het organiseren van de verkiezingen op 20 maart en 23 mei. Het proces is nog in volle gang. De vergoeding voor de organisatie van de verkiezingen loopt via het gemeentefonds. Er zijn twee verschillende verkiezingsdagen, dus daarom ook meer kosten. Er is € 30.000 geraamd, gebaseerd op één verkiezing, dat is zeker niet genoeg. Er zijn dubbele kosten t.o.v. een reguliere verkiezing. Het gaat om twee verschillende dagen (20 maart en 23 mei), dit betekent dat de vergoeding voor de stembureauleden, de tellers, de catering en de huur van de stembureaus twee keer moeten worden betaald. Hetzelfde geldt voor de materialen, het drukwerk en porti, enz. Er komen géén uitslagenavonden op de gemeentehuizen, maar door de twee verkiezingen op 20 maart is er wel extra drukwerk van stembiljetten en stempassen. De verwachting is dat er een budget van € 50.000 nodig is voor de verkiezing van 20 maart: Provincie en Waterschappen en een budget van € 45.000 voor de verkiezing van 23 mei: Europees Parlement.

Gevraagd wordt om vooralsnog € 65.000 bij te ramen. Bij de 2e Bestuursrapportage komen wij hierop indien nodig terug.

Totaal bijstellingen incidenteel	N € 131.000
---	--------------------

Duurzaam Ommen

	nov	nov - april		1e BERAP		Actuele begroting 2019				
2019	A. Primitieve begroting			B. Wijzigingen		C. Wijzigingen		D. Bijgesteld na 1e berap		
x € 1.000	S	I	S+I	S	I	S	I	S	I	S+I
2 Duurzaam	-1.271	-20	-1.291	-	-	-45	-	-1.316	-20	-1.336

STRUCTUREEL

Eikenprocessierups

N € 15.000 STR

In de begroting hebben we het budget voor beheersing van eikenprocessierups met ingang van 2019 verhoogd naar €30.000 per jaar. Afgaande op de berichten van het Kenniscentrum Eikenprocessierups (WUR) houden we rekening met de mogelijkheid dat we in 2019 opnieuw een hogere plaagdruk hebben te verwachten. Als dat noodzakelijk is zullen we de bestrijding opnieuw opschalen. Eventuele extra kosten die we daarbij maken zullen we dan verantwoorden bij de volgende bestuursrapportage. Bij de 2e bestuursrapportage was aangegeven dat de raming structureel verhoogd moest worden tot € 30.000. Abusievelijk is deze aanpassing incidenteel opgenomen zodat alsnog een aanvullende structurele raming van € 15.000 dient te worden opgenomen.

Energiekosten gebouwen

N € 30.000 STR

Er is een doorrekening gemaakt voor de energiekosten in 2019. Zoals het er nu uitziet is er sprake van een structureel nadeel van € 30.000 (exclusief openbare verlichting en riolering), t.w. € 30.000 wegens hogere elektrakosten. De oorzaken voor deze verwachte toename van de kosten wordt voornamelijk veroorzaakt door de hogere energiebelasting en verbruikstarief.

- Hogere tarieven
 - o Energiebelasting is voor elektra met 50% per eenheid (kWh) hoger geworden;
 - o Het verbruikstarief elektra is met 80% gestegen als gevolg van hogere marktprijzen.

Totaal bijstellingen structureel

N € 45.000

INCIDENTEEL

Snippergroen

Neutraal INC

Met het project Snippergroen wordt gemeentelijk groen geïnventariseerd dat in gebruik is door inwoners en waar geen overeenkomst voor het gebruik is afgesloten. In dit project wordt bewoners alsnog een mogelijkheid gegeven om een overeenkomst met de gemeente af te sluiten. Hier worden ook opbrengsten uit gegenereerd welke gebruikt wordt om te inzet uit te dekken. Het werk bestaat in hoofdlijnen uit:

- het inventariseren van de verschillen tussen de eigendomsgrenzen en gebruiksgrenzen,
- het aanschrijven van inwoners,
- het uitleggen en uitwerken van verschillende oplossingen,
- het komen tot een overeenkomst,
- de formele (kadastrale) vastlegging.

Omdat het aantal dossiers eindig is, zal dit project over een aantal jaren zijn afgerond. De inzet vindt nu met name plaats door medewerkers met een tijdelijk contract. Voorgesteld wordt, cf. collegebesluit, om ook dit jaar de te verwachten incidentele opbrengst van € 69.000 hiervoor aan te wenden.

Totaal bijstellingen incidenteel

Neutraal

Veilig Ommen

	nov			nov - april		1e BERAP		Actuele begroting 2019		
2019	A. Primitieve begroting			B. Wijzigingen		C. Wijzigingen		D. Bijgesteld na 1e berap		
x € 1.000	S	I	S+I	S	I	S	I	S	I	S+I
3 Veilig	-2.124	-	-2.124	-	-	-5	-	-2.129	-	-2.129

STRUCTUREEL

Vervanging brug Broekdijkje

N € 5.300 STR

Voor de vervanging van civieltechnische kunstwerken in de gemeente Ommen heeft het college een meerjarig investeringsprogramma opgesteld. Voor 2019 staat de vervanging van de brug Broekdijkje gepland ten bedrage van € 65.000. Deze investering was niet meegenomen bij het opstellen van de begroting 2019. Uitgaande van een afschrijvingsduur van 15 jaar en een rentepercentage van 1,5 bedragen de kapitaalslasten € 5.310.

Totaal bijstellingen structureel	N € 5.300
----------------------------------	-----------

INCIDENTEEL

Incidenteel geen wijzigingen

Bereikbaar Ommen

	nov			nov - april		1e BERAP		Actuele begroting 2019		
2019	A. Primitieve begroting			B. Wijzigingen		C. Wijzigingen		D. Bijgesteld na 1e berap		
x € 1.000	S	I	S+I	S	I	S	I	S	I	S+I
4 Bereikbaar	-2.230	-	-2.230	-9	-	-5	-	-2.244	-	-2.244

STRUCTUREEL

Fase 2 project N348

N € 5.250 STR

Zoals uw raad reeds eerder is bericht (zaaknummer 2166089 dd. 7 november 2017 inzake financiële bijdrage N348) dient de bijdrage aan de provincie voor de realisatie van fase 2 van het project N348, de weg tussen Raalte en Ommen, te worden verhoogd met € 150.000. Korthedshalve wordt hier verwezen naar eerder genoemde raadsbrief). Uitgaande van een afschrijvingsduur van 50 jaar en een rentepercentage van 1,5 bedragen de jaarlijkse kapitaalslasten € 5.250. Deze lasten dienen ten laste van het begrotingsresultaat te worden gebracht.

Totaal bijstellingen structureel	N € 5.250
---	------------------

INCIDENTEEL

Incidenteel geen wijzigingen

Jeugdij Ommen

	nov	nov - april		1e BERAP		Actuele begroting 2019				
2019	A. Primitieve begroting			B. Wijzigingen		C. Wijzigingen		D. Bijgesteld na 1e berap		
x € 1.000	S	I	S+I	S	I	S	I	S	I	S+I
5 Jeugdij	-5.851	-	-5.851	-	-	-80	-85	-5.931	-85	-6.016

STRUCTUREEL

Onderwijsachterstandenbeleid

N € 80.000 STR

In verband met de nieuwe verdeelcriteria van de doeluitkering onderwijsachterstanden gaat de bijdrage van het rijk vanaf 2019 met een bedrag van ruim €80.000 omhoog. Het gaat hier om gelden van een doeluitkering die niet vrij besteedbaar zijn en uitsluitend mogen worden ingezet voor onderwijsachterstanden. We gaan in overleg met de voorschoolse voorzieningen en het primair onderwijs bespreken op welke wijze deze gelden het meest effectief kunnen worden ingezet. Het gaat hier om een jaarlijkse bijdrage van het rijk waarvan de niet bestede bedragen in de periode 2019-2022 steeds in een volgend jaar mogen worden besteed.

Aan het eind van de periode 2019-2022 rekt het rijk met de gemeente af op basis van de werkelijke bestedingen. Een belangrijk deel van de extra gelden wordt vanaf 2020 ingezet voor de wettelijk verplichte uitbreiding van het aanbod voorschoolse educatie van 10 naar 16 uur per week voor doelgroep peuters. De baten worden ontvangen via de algemene uitkering, dit wordt verantwoord in programma 9.

Totaal bijstellingen structureel

N € 80.000

INCIDENTEEL

Leerlingenvervoer

N € 85.000 INC

Voor het leerlingenvervoer verwachten we in 2019 en verder een overschrijding van het budget. Vanaf eind 2018 zien we een toename in het aantal leerlingen dat gebruik maakt van het vervoer. We merken dat het passend onderwijs binnen de reguliere scholen vaak toch niet toereikend is waardoor kinderen binnen het regulier onderwijs vastlopen. En wij zien de laatste tijd een toename van het aantal leerlingen naar het speciaal onderwijs en speciaal basisonderwijs. Dit is een landelijke tendens. Daarnaast worden de aanvragen en situaties steeds complexer; en er zijn steeds meer crisissituaties waarbij bijvoorbeeld Samen Doen of Leerplicht het noodzakelijk vinden dat er in het belang van het kind en/of het gezin leerlingenvervoer wordt ingezet.

Totaal bijstellingen incidenteel

N € 85.000

Zorgzaam Ommen

	nov			nov - april		1e BERAP		Actuele begroting 2019		
2019	A. Primitieve begroting			B. Wijzigingen		C. Wijzigingen		D. Bijgesteld na 1e berap		
x € 1.000	S	I	S + I	S	I	S	I	S	I	S+I
7 Zorgzaam	-11.213	-146	-11.359	-	-	-381	-47	-11.594	-193	-11.787

STRUCTUREEL

WMO Zorg in Natura

N € 300.000 STR

Wanneer inwoners ondersteuning nodig hebben op het gebied van begeleiding en zorg kan een maatwerkvoorziening Wmo worden ingezet. In 2018 hebben wij de begroting voor Wmo Zorg in Natura structureel met €264.000 naar beneden bijgesteld. We zien in 2018 een toenemende vraag, waardoor de kosten weer zijn opgelopen. Voor 2019 verwachten wij dat deze toename blijft doorzetten voor maatwerkvoorzieningen en hulpmiddelen. Dit komt onder andere door de wetwijziging om de eigen bijdrage vast te zetten op een abonnementstarief van maximaal € 17,50 per 2019 en € 19,- per 2020. Daarnaast gaat in 2019 een indexatie plaatsvinden op de tarieven van de maatwerkvoorzieningen. Rekening houdend met voorgaande ontwikkelingen, dient het Wmo-budget vanaf 2019 structureel verhoogd te worden met € 300.000. De extra middelen voor 2019 kunnen beschikbaar worden gesteld vanuit de stelpost Sociaal Domein. Gedurende 2019 gaan wij goed monitoren hoe de kosten voor maatwerkvoorziening Zorg in Natura Wmo zich gaan ontwikkelen. Onduidelijk is wat de ontwikkeling van het abonnementstarief van de Eigen Bijdrage voor effect heeft op het beroep op Wmo voorzieningen. Daarnaast is nog onduidelijk of dit abonnementstarief ook gaat gelden voor de algemene voorzieningen (bij Ommen de Algemene voorziening Huishoudelijke Hulp). Om de kosten beheersbaar te houden zijn wij in 2019 gestart met een nieuwe contractering voor de maatwerkvoorzieningen Wmo waarin onder andere wordt gericht op het opzetten van slimme en betere arrangementen en meer inzet van preventie. Indien de ontwikkelingen daartoe leiden, komen wij bij de 2^e bestuursrapportage hierop terug.

WMO eigen bijdragen

N € 45.000 STR

Inwoners betalen een eigen bijdrage voor het gebruik van een maatwerkvoorziening. Per 2019 is de eigen bijdrage vastgesteld op maximaal € 17,50 ongeacht het zorggebruik van de inwoner. In 2018 zijn minder middelen voor de eigen bijdrage ontvangen dan voorgaande jaren. Wij verwachten dat deze trend zich doorzet naar 2019, mede door de komst van het maximale eigen bijdrage tarief. Rekening houdend met deze ontwikkelingen, dient de begroting voor de Wmo eigen bijdrage structureel naar beneden te worden bijgesteld met €45.000. De extra middelen voor 2019 kunnen beschikbaar worden gesteld vanuit de stelpost Sociaal Domein die beschikbaar is vanuit programma 9.

Lokale integratie nieuwkomers

Budgettair Neutraal

De middelen die wij van het Rijk ontvangen voor de bijstandsgerechtigde statushouders (eenmalig € 2.370 per statushouder) worden achteraf via het gemeentefonds uitgekeerd. Voorheen ontvingen wij deze bedragen van het COA. Omdat de ontvangsten via het gemeentefonds worden ontvangen, moet het bedrag worden overgeheveld naar het programma algemene dekkingsmiddelen.

Inzet regisseur statushouders

Budgettair neutraal

Vanaf 2021 krijgen we als gemeenten extra taken rondom statushouders als gevolg van de Nieuwe Wet Inburgering. Om het hele werkproces rondom statushouders in beeld te brengen, te implementeren en te optimaliseren is conform het Plan van Aanpak "Thuis in Ommen" tijdelijk een regisseur statushouders aangetrokken binnen het team Werk en Participatie. De bijdrage van Ommen hieraan is 34.000 euro. Vanaf 2020 is het van het belang dat passende capaciteit inzake begeleiding statushouders in het reguliere proces is geborgd (in de loonkosten van de teams).

Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang**N € 36.000 STR**

Bij beschermd wonen gaat het om het bieden van onderdak en begeleiding aan personen met een psychische aandoening. In de regio IJssel-Vecht wordt deze verantwoordelijkheid onder acht gemeenten gezamenlijk gedragen. De lokale verantwoordelijkheid loopt, daar waar nodig, vloeiend over in de gezamenlijke regionale verantwoordelijkheid. De centrumgemeente Zwolle heeft de regie in deze. Hierbij valt te denken aan inzet van sociale recherche, inzet regiocoördinatie voor invoering WvGGZ, kosten voor indexatie Maatschappelijke Opvang en kosten door ontwikkeling van de Herberg (Maatschappelijke Opvang). In totaal gaat het om een structureel bedrag van € 36.000. De extra middelen voor 2019 kunnen beschikbaar worden gesteld vanuit de stelpost Sociaal Domein die beschikbaar is vanuit programma 9. Vanaf 2021 worden de middelen Beschermd Wonen met de komst van het nieuwe verdeelmodel overgeheveld naar de lokale gemeenten. In de regio wordt vooruitlopend op 2021 gekeken op welke manier we met elkaar kunnen gaan samenwerken op het gebied van Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang.

Totaal bijstellingen structureel

N € 381.000

INCIDENTEEL**KIK****N € 47.000 INC**

Vanwege de aantrekkende economie zijn er extra kansen voor het toeleiden van inwoners met een uitkering richting werk. Voor het beter in beeld krijgen van hun profielen en competenties is een extra inspanning noodzakelijk. De Raad heeft hiervoor € 67.000 per jaar voor 2018 en 2019 beschikbaar gesteld. Het re-integratiebudget wordt incidenteel voor de jaren 2018 en 2019 met dit bedrag verhoogd. Voor 2019 waren deze gelden beschikbaar gesteld binnen de Bestuursdienst Ommen - Hardenberg maar dient nu beschikbaar gesteld te worden binnen Ommen.

Totaal bijstellingen incidenteel

N € 47.000

Recreatief Ommen

	nov			nov - april		1e BERAP		Actuele begroting 2019		
2019	A. Primitieve begroting			B. Wijzigingen		C. Wijzigingen		D. Bijgesteld na 1e berap		
x € 1.000	S	I	S+I	S	I	S	I	S	I	S+I
8 Recreatief	-2.999	-	-2.999	-66	-	-12	112	-3.077	112	-2.965

STRUCTUREEL

Zwembad de Olde Vechte

N € 11.000 STR

Voor zwembad de Olde Vechte worden de gemeentelijke belastingen (ozb, eigenaarsgedeelte) in rekening gebracht. Deze worden door de gemeente vergoed. Met deze kosten is in de primitieve raming geen rekening gehouden. De raming dient derhalve met € 11.000 structureel te worden verhoogd.

Zwembad Carrousel

V € 15.000 STR

Het budget "Vergoeding voor gebruik" wordt niet gebruikt en kan vrijvallen. Het gaat om structureel bedrag van € 15.000 dat ten gunste komt van het begrotingsresultaat.

Renovatie fiets- en wandelnetwerk

N € 14.000 STR

In de begroting 2019 is een incidenteel bedrag beschikbaar gesteld voor renovatie van het fiets- en wandelnetwerk. Nu blijkt dat het niet om een éénmalige bijdrage gaat maar om een investering (afschrijving en rente). Dit levert incidenteel een voordeel op van € 129.000 en structureel een nadeel van € 14.000

Renovatie kunstgrasvelden en atletiekbaan

N € 2.250 STR

In 2019 worden zowel de vier kunstgrasvelden als de atletiekbaan op sportpark Westbroek in Ommen gerenoveerd. Voor de drie voetbalvelden is geadviseerd de huidige sporttechnische lagen te vervangen en aan te brengen in lava, wat langer meegaat. Hiervoor dient het krediet verhoogd te worden naar € 1.750.000. Door aanpassingen in de afschrijvingstermijnen (nieuwe sporttechnische laag gaat langer mee) levert de een hogere jaarlijkse kapitaallast op van € 2.250. Op langere termijn levert het voordeel op aangezien vervanging later kan dan bij de oorspronkelijke kredietaanvraag.

Totaal bijstellingen structureel	N € 12.250
---	-------------------

INCIDENTEEL

Gymzaal de Schammelte

N € 17.000 INC

Bij de 2e bestuursrapportage 2018 is budget (€ 17.000) aangevraagd voor het vervangen van het plafondsysteem. De voorbereiding van met name het offerte traject heeft langer geduurd ivm de hoge aanbiedingen (buiten budget) wat veroorzaakt wordt door de huidige markt. We hebben nu een aanbieding die beter en marktconform is en binnen het gevraagde budget past. Uitvoering zal daarom pas in 2019 plaats kunnen vinden. Het in 2018 beschikbaar gestelde bedrag van € 17.000 is in 2018 ten gunste van het rekeningsresultaat gekomen. Analoog hieraan stellen wij u voor om dit bedrag ten laste van het begrotingsresultaat 2019 te brengen.

Renovatie fiets- en wandelnetwerk

V € 129.000 INC

In de begroting 2019 is een incidenteel bedrag beschikbaar gesteld voor renovatie van het fiets- en wandelnetwerk. Nu blijkt dat het niet om een éénmalige bijdrage gaat maar om een investering (afschrijving en rente). Dit levert incidenteel een voordeel op van € 129.000.

Totaal bijstellingen incidenteel	V € 112.000
---	--------------------

Algemene dekkingsmiddelen

	nov			nov - april		1e BERAP		Actuele begroting 2019		
2019	A. Primitieve begroting			B. Wijzigingen		C. Wijzigingen		D. Bijgesteld na 1e berap		
x € 1.000	S	I	S+I	S	I	S	I	S	I	S+I
9 Alg. dekk.	31.544	-1.661	29.883	14	-	437	142	31.995	-1.519	30.476

STRUCTUREEL

Inzet stelpost / dekking vanuit algemene uitkering

V € 461.000 STR

Binnen de programma's Jeugdig Ommen en Zorgzaam Ommen is sprake van extra benodigde gelden waarbij de dekking gaat via een hogere algemene uitkering of de inzet van stelpost sociaal domein. Het gaat hierbij om de volgende onderwerpen

- Onderwijsachterstandenbeleid € 80.000
- Wmo zorg in natura € 300.000
- Wmo eigen bijdragen € 45.000
- Beschermd Wonen € 36.000
- Totaal € 461.000

Nadere uitwerking financiële consequenties ontvlechting

N € 24.000 STR

Voor nadere toelichting wordt verwezen naar Hoofdstuk 4 Gevolgen ontvlechting Bestuursdienst Ommen - Hardenberg. Hierbij is inbegrepen een structurele verhoging van het werkgeversaandeel van circa € 150.000.

Totaal bijstellingen structureel

V € 437.000

INCIDENTEEL

Nadere uitwerking financiële consequenties ontvlechting

V € 142.000 INC

Voor nadere toelichting wordt verwezen naar Hoofdstuk 4 Gevolgen ontvlechting Bestuursdienst Ommen - Hardenberg.

Totaal bijstellingen incidenteel

V € 142.000

Gevolgen ontvlechting Bestuursdienst Ommen - Hardenberg

Bij het opstellen van de **begroting 2019 en meerjarenperspectief 2020-2023** in november 2018 hebben we voor het eerst een inschatting gemaakt van de financiële gevolgen van de ontvlechting voor de (meerjaren)begroting van Ommen. In de afgelopen maanden zijn daarin een aantal zaken duidelijker geworden.

Actuele stand van zaken financiële effecten ontvlechting

Op dit moment is dit de status van het financiële effect, meerjaren, van de ontvlechting voor de gemeente Ommen als volgt, ten opzichte van het beeld dat we hebben afgegeven bij de primaire begroting in november. Hierbij geven we aan wat de aanpassingen zijn ten opzichte van de huidige begroting en lichten we de verschillen toe.

OMMEN

Bedragen x € 1.000	BEKEND BIJ PRIM. BEGROTING 2019				BEKEND BIJ 1E BERAP 2019				TE VERKLAREN VERSCHIL				
	2019	2020	2021	2022	2019	2020	2021	2022	2019	2020	2021	2022	nr.
Vervallen bijdrage aan BOH	13.409	13.009	12.953	12.950	13.258	12.831	12.764	12.774	-151	-178	-189	-176	1
<i>Besteding:</i>													
Eigen organisatie*	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800	-300	-300	-300	-300	2
Specifiek Ommen	-1.045	-1.045	-1.045	-1.045	-963	-963	-963	-963	82	82	82	82	3
DVO's**	-5.657	-5.678	-5.678	-5.678	-5.521	-5.492	-5.494	-5.494	136	186	184	184	4
TUC's (2019 en 2020)	-897	-888	-888	-888	-835	-826	-826	-826	62	62	62	62	5
TUC's (2019)	-2.143	-2.052	-2.031	-2.031	-1.394	-1.307	-1.307	-1.307	749	745	724	724	6
TVH in eigen beheer					-602	-602	-602	-602	-602	-602	-602	-602	7
Totaal bijdrage Ommen	-13.242	-13.163	-13.142	-13.142	-13.115	-12.990	-12.992	-12.991	127	173	150	151	
Totaal Structureel effect	167	-154	-189	-192	143	-159	-228	-217	-24	-5	-39	-25	
Opbouw organisatie	-950				-				950	-	-	-	8
Front office (incidenteel)					-390				-390	-	-	-	9
Back office (incidenteel)					-136				-136	-	-	-	9
Overige goederen/diensten					-200				-200	-	-	-	10
Carrousel					-82				-82	-	-	-	11
Totaal Incidenteel effect	-950	-	-	-	-808	-	-	-	142	-	-	-	
Totaal effect op begroting	-783	-154	-189	-192	-665	-159	-228	-217	118	-5	-39	-25	

Specificatie Ommen specifiek

Bedragen x € 1.000	2019	2020	2021	2022
Huisvesting Buitendienst	88	88	88	88
Carrousel (vast personeel)	534	534	534	534
Carrousel (overige kosten structureel)	96	96	96	96
Gemeentehuis	245	245	245	245
Totaal	963	963	963	963

Toelichting op de verschillen uit bovenstaande tabel:

Ad 1. Vervallen bijdrage Gemeente Ommen

Betreft een aanpassing op basis van het duidelijk worden van alle begrotingsposten 'Bijdrage BOH' die in de begroting van Ommen zijn opgenomen. In de begroting van Ommen waren de aanpassingen voortkomend uit de 1e bestuursrapportage 2018 al verwerkt maar nog niet in de begroting van de BOH (die in eerste instantie als uitgangspunt werd gehanteerd).

Ad 2. Eigen organisatie

De € 150.000 hogere kosten betreft de loonkosten van 2 beleidsmedewerker die Ommen uiteindelijk heeft toegevoegd aan haar organisatie, in plaats via een TUC in te kopen bij Hardenberg. Zie ad. 6. Daarnaast is de raming nog eens met € 150.000 opgehoogd in verband met hogere werkgeverslasten.

Ad 3. Specifiek Ommen

Betreft iets lager uitgevallen waarde van de categorie specifiek Ommen. Als gevolg van de detaillering die plaats heeft gevonden begin 2019 toen de contracten met Hardenberg definitief zijn geworden in de vorm van Producten en Diensten Catalogi en bijbehorende Leveringsvoorwaarden. Zie ook opmerking ad. 11

Ad 4. DVO's

Idem ad 4. Betreft iets lager uitgevallen waarde van de overeenkomsten DVO met Hardenberg. Als gevolg van de detaillering die plaats heeft gevonden begin 2019 toen de contracten met Hardenberg definitief zijn geworden in de vorm van Producten en Diensten Catalogi en bijbehorende Leveringsvoorwaarden.

Ad 5. TUC's 2 jaar (2019 en 2020)

Betreft iets lager uitgevallen waarde van de overeenkomsten TUC met Hardenberg. Als gevolg van de detaillering die plaats heeft gevonden begin 2019 toen de contracten met Hardenberg definitief zijn geworden in de vorm van Producten en Diensten Catalogi en bijbehorende Leveringsvoorwaarden.

Ad 6. TUC's 1 jaar (2019)

Het verschil van € 749.000 lager betreft voor € 602.000 de verschuiving naar TVH (zie ad 2.). Het restant van € 150.000 betreft medewerkers die in de ontvlechting uiteindelijk niet in de TUC frontoffice zijn opgenomen maar die Ommen zelf aan de eigen organisatie heeft toegevoegd. Verschuiving naar ad 2. Eigen organisatie.

Ad 7. TVH in eigen beheer

Ommen heeft ervoor gekozen om het organisatieonderdeel Toezicht, Vergunningverlening en Handhaving (TVH) niet in een Tijdelijke Uitvoerings Constructie (TUC) bij Hardenberg onder te brengen voor 1 jaar. Eind 2018 werd bekend dat de Omgevingsdienst Overijssel (ODIJ) in staat en welwillend zou zijn deze werkzaamheden vervroegd over te nemen. Daarmee is deze eerst in 'eigen beheer' genomen, van waaruit overheveling naar de ODIJ plaats vindt. Dit is voor een deel van de taken inmiddels al gedaan. Dit bedrag is een verschuiving van TUC's 1 jaar naar deze post (budgettair neutraal).

Ad 8. Opbouw organisatie

Vanuit de jaarrekening 2018 wordt een verzoek tot budgetoverheveling gedaan van € 950.000 inzake de opbouw organisatie / kosten ontvlechting. Daarmee worden de kosten gedekt in 2019 (per saldo neutraal).

Ad 9. Front office & Back office

In de ontvlechting zijn Ommen en Hardenberg overeengekomen dat een eenmalige bijdrage aan de Front Office (€ 390.000) en Back Office (€ 136.000) sociaal domein om een goede startpositie voor uitvoering noodzakelijk is.

Ad 10. Overige goederen en diensten

Het verschil van € 200.000 in 2019 betreft de kosten voor overige goederen en diensten behorende bij taakvelden die door Ommen niet in een DVO / TUC zijn opgenomen. Deze hadden we ten tijde van het opmaken van begroting in oktober vorig jaar nog niet in beeld, gezien de voortgang in het ontvlechtigingsproces op dat moment. In het kader van de herijking van de P&C cyclus wordt gekeken wat de structurele gevolgen zijn. Hierbij wordt ook meegenomen welke kosten toegerekend kunnen worden aan projecten / grondexploitaties en de relatie tussen plantoetsing / vergunning met leges.

Ad 11. Carrousel

De afgelopen jaren is veel incidenteel bijgeraamd op inhuur wegens (langdurige) ziekte van het vaste personeel. In het kader van de herijking van de P&C cyclus wordt gekeken wat de (mogelijke) structurele gevolgen zijn.

Risicoparagraaf

Onderstaand een 3-tal onderwerpen waarbij Ommen mogelijk financieel risico loopt maar waar nog geen inschatting is te maken van het bedrag. Mocht hier meer duidelijkheid over zijn komen wij bij de 2e bestuursrapportage hierop terug.

Begraafplaatsen

Ook in 2018 zijn de werkelijke inkomsten bij de raming achter gebleven. Het aantal begravingen lag ca 18% lager en het aantal nieuw uitgegeven graven lag ca 25% lager dan begroot. Hoewel de aantallen van jaar tot jaar sterk fluctueren, tekent zich wel een dalende trend af. In 2019 zal hier nader onderzoek naar worden gedaan.

Jeugdzorg regionaal

In 2018 zien wij een stijgende trend in de kosten voor jeugdzorg. In 2018 kon de stijging nog worden opgevangen binnen de begroting, maar voor 2019 verwachten wij een overschrijding. Wij zien een toenemende vraag ontstaan naar inzet van Jeugdzorg en wij verwachten dat deze trend zich gaat doorzetten naar de komende jaren. Het tekort op jeugdzorg is een landelijk bekend probleem. Wij gaan dan ook binnen de jeugdzorg meer inzetten op preventie en transformatie, om de kosten beheersbaar te houden.

Cultureel Centrum Carrousel

Een aantal commerciële partijen zijn vertrokken. Gekeken wordt of hier opnieuw invulling aan kan worden gegeven. Indien de ontwikkelingen daartoe leiden, komen wij bij de 2^e bestuursrapportage hierop terug.

Bijlage: stelpost Sociaal Domein

Stelpost Sociaal Domein	2019	2020	2021	2022
Bedragen x € 1.000				
Stand per 1 januari	410	653	638	843
WMO (ZIN)	-300	-300	-300	-300
WMO (eigen bijdrage)	-45	-45	-45	-45
Jeugdzorg	-36	-36	-36	-36
Stand per 31 december	29	272	257	462