

2e bestuursrapportage 2018

oktober 2018

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	2
Inleiding en leeswijzer	3
Voortgang per programma met financiële afwijkingen	6
Niet afgesloten investeringen van voorgaande jaren	31
Voortgang investeringen 2018	35
Financiële samenvatting	39




Inleiding en leeswijzer

Voor u ligt de tweede bestuursrapportage over 2018.

In de eerste bestuursrapportage is gerapporteerd over de voortgang na de eerste vier maanden van dit jaar. In de tweede bestuursrapportage over de voortgang na acht maanden en bij de jaarrekening na twaalf maanden van het jaar. We kijken in de bestuursrapportage naar twee zaken: prestaties en budgetten, waarbij het accent ligt op een rapportage over de afwijkingen.

Beoordeling van de prestaties

De prestaties van 2018 komen één op één uit de begroting 2018. Daarnaast zijn de nog niet volledig gerealiseerde prestaties uit voorgaande jaren opgenomen. Wij beoordelen de stand van zaken van de prestaties volgens het zogenaamde stoplichtenmodel naar de invalshoeken: voortgang (met vermelding van het globale percentage daarvan) en geld. Overeenkomstig het raadsbesluit van 18 december 2017 worden in deze rapportage alleen de prestaties die afwijken zichtbaar gemaakt en voorzien van een toelichting (kleur rood). Wanneer de uitvoering van een prestatie volgens plan verloopt (kleur groen) danwel de verwachting is dat de prestatie conform het oorspronkelijke einddoel wordt gehaald (kleur oranje), worden deze, in tegenstelling tot voorheen, niet meer opgenomen in deze rapportage.

Stoplichten model	Toelichting
	Groen wil zeggen dat er geen afwijkingen te verwachten zijn, dan wel, de prestatie is gereed.
	Oranje wil zeggen dat niet alles volgens plan verloopt, maar het is de verwachting dat de prestatie uiteindelijk wel conform het oorspronkelijke einddoel gehaald wordt.
	Bij rood wordt de prestatie niet (in ieder geval niet in 2018, of binnen de gestelde termijn) gehaald.

Als er sprake is van een éénmalige activiteit (bijvoorbeeld opleveren beleidsnota)

- en die activiteit is gereed, dan is 100% ingevuld.
- en die activiteit is nog niet gereed, maar wordt wel volgens planning opgeleverd, dan is 50% of 75% gevuld.

Als sprake is van een continu-activiteit (bijvoorbeeld uitvoeren controles)

- dan kan in de eerste bestuursrapportage over de eerste 4 maanden maximaal 50% ingevuld zijn.
- wordt deze continu-activiteit nog niet uitgevoerd, maar wel later dit jaar, dan ligt een percentage van 0% of 25% voor de hand.
- een continu-activiteit kan per definitie nooit 100% scoren in de 1^e bestuursrapportage.

Beoordeling verwachte uitkomst van de budgetten

Wij beoordelen het verloop en de verwachte uitkomst van de budgetten zoals opgenomen in de begroting 2018. Over de voorziene afwijkingen rapporteren wij aan u en hanteren daarbij een ondergrens van € 5.000.

De rapportage heeft alleen betrekking op het jaar 2018, zodat de budgetwijzigingen per definitie als incidenteel worden aangemerkt. Mochten uit de rapportage ook structurele mutaties voortvloeien, dan worden deze opgenomen in de begroting 2019 of de Perspectiefnota 2020-2023.

Aan het slot van deze bestuursrapportage is een financieel overzicht opgenomen. De mutaties zijn per taakveld inzichtelijk gemaakt (conform artikel 6 van de Financiële verordening gemeente Dalfsen 2017).

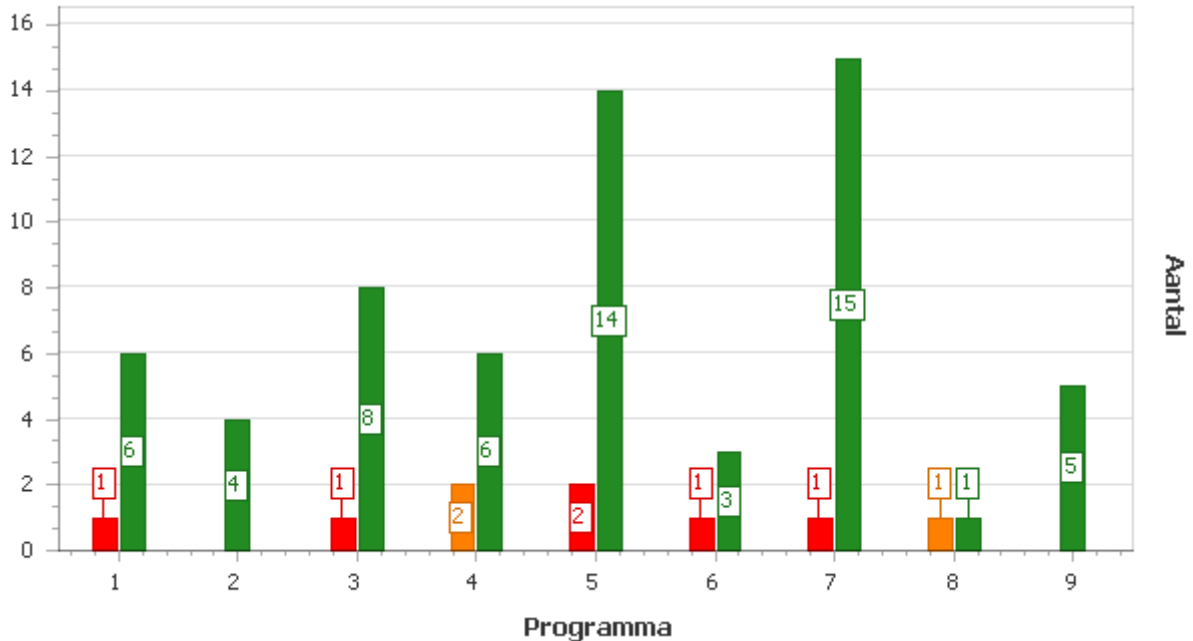
Het overzicht hebben wij ook voorzien van de stand van de begroting 2018 voor en na de 2^e bestuursrapportage, zodat duidelijk is hoe we er dit jaar per saldo voor staan.

Tot slot is een overzicht opgenomen van het verloop van de post onvoorzien.

Totaalbeeld 2e bestuursrapportage 2018

Hieronder volgt een totaalbeeld van de voortgang van de prestaties per programma.

Hieruit blijkt, dat we qua voortgang van de prestaties, op schema liggen. Van de 71 prestaties zijn er 6 rood (3 meer dan bij de 1e bestuursrapportage). Deze hebben betrekking op : Bestuurlijke vernieuwing (voorheen Communicatiebeleid 1.1), Beheer openbare ruimte (3.3), Kulturhus De Spil (5.2), Bewegen en sport (5.7), Integratie en huisvesting vergunninghouders (6.1) en Toekomstgericht welzijnsbeleid 2017-2020 (7.4).



Voor wat betreft de budgetten laat deze bestuursrapportage voor het jaar 2018 een incidenteel overschot zien van € 489.000. Na de 1e bestuursrapportage was er sprake van een negatief begrotingssaldo van € 1,1 mln. Na verwerking van de meicirculaire 2018 werd dit tekort verlaagd tot € 312.000. Bij deze 2e bestuursrapportage hebben we budgetten (zowel lasten als baten) kritisch beoordeeld en een reële inschatting gemaakt van de te verwachten lasten en baten voor de nog resterende maanden van het jaar. Na verwerking van deze rapportage wordt het begrotingssaldo omgebogen naar een positief bedrag van € 177.000 (zie ook de tabellen aan het eind van de Financiële samenvatting).

Bij ongewijzigde omstandigheden zal dit aan het einde van het jaar betekenen dat dit bedrag toegevoegd kan worden aan de Algemene Reserve Vrij Besteedbaar.

Sociaal Domein

Voor wat betreft de kosten van jeugdhulp/jeugdzorg binnen het programma Sociaal Domein heeft een uitgebreide analyse plaatsgevonden. Daarover bent u separaat geïnformeerd op 10 september jl. Binnen programma 7 Sociaal Domein is er sprake van een voordeel van € 298.000 (exclusief mutaties in salarissen). Dit bedrag is ten gunste van het begrotingssaldo gebracht met de volgende redenering. In principe staat er "een hek" om programma 7 (we doen het voor de middelen die we ervoor krijgen). Bij de vaststelling van de Perspectiefnota 2019 is besloten dit uitgangspunt los te laten. Feitelijk is dit bij de 1^e bestuursrapportage 2018 ook al gedaan. Toen was er nl. sprake van een tekort van € 872.000 in programma 7 en dit tekort is ten laste van het begrotingssaldo gebracht. Als we de resultaten in programma 7 salderen van de 1^e en 2^e bestuursrapportage, dan is er nog steeds sprake van een tekort van € 574.000 (€ 872.000 - € 298.000). Dit betekent, dat we het in 2018 niet kunnen doen voor de middelen die we ervoor krijgen.

Septembercirculaire

Tot slot merken we nog op, dat op het moment van samenstellen van deze rapportage, de september circulaire van het gemeentefonds (Algemene Uitkering) nog niet is ontvangen. Over deze circulaire wordt u, zoals gebruikelijk, separaat geïnformeerd. De circulaire kan nog financiële effecten met zich meebrengen over het jaar 2018.

Digitaal

U ontvangt deze bestuursrapportage digitaal in de vorm van een pdf. In het kader van de doorontwikkeling van onze Planning & Control verschijnt deze bestuursrapportage ook in een doorklikbare vorm via <http://financien.dalfsen.nl>.

Procedure bestuurlijke behandeling

Verzending aan de raad	27 september 2018
Indienen technische vragen bij de griffie	1 oktober 2018 (uiterlijk 9:00 uur)
Beantwoording technische vragen (RIS)	4 oktober 2018 (uiterlijk 17:00 uur)
Behandeling raadscommissie	8 oktober 2018
Behandeling gemeenteraad	29 oktober 2018

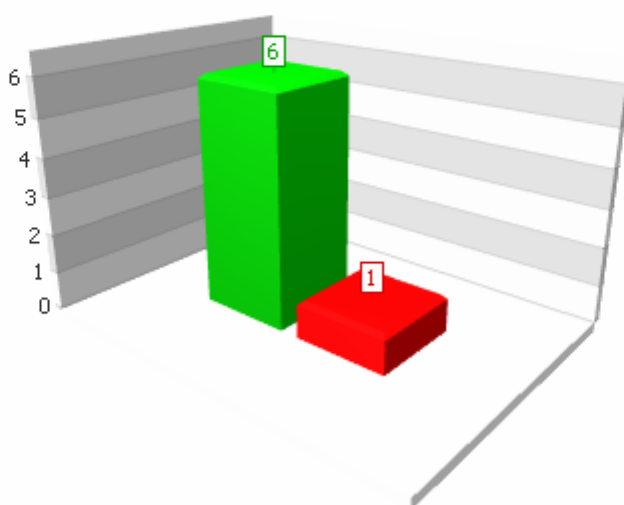
Voortgang per programma met financiële afwijkingen

Programma 1 Bestuur, ondersteuning en algemene dekkingsmiddelen

Het programma omvat alle taken van raad en college op het terrein van het openbaar bestuur en de ondersteuning en dienstverlening hierbij door de gemeentelijke organisatie. Tot dit programma behoren ook de algemene dekkingsmiddelen (inkomsten die de gemeente min of meer vrij kan besteden).

Totaal kent dit programma 7 prestaties waarvan 6 groen en 1 rood.
Op de groene prestaties wordt geen nadere toelichting verstrekt (zie Inleiding en leeswijzer).

Stand prestaties programma



Prestaties 2018		Voortgang	%	Geld
1.1	Bestuurlijke vernieuwing (voorheen communicatiebeleid)			
	In het tweede kwartaal van 2018 gaan we aan de slag met bestuurlijke vernieuwing. Belangrijke vraag die aan bod komt is: "Hoe verhouden zich de huidige rollen van de gemeenteraad met de ontwikkelingen op het gebied van participatie?".			
	Voortgang eerste bestuursrapportage	✘	0%	✔
	Voortgang tweede bestuursrapportage	✘	25%	✔

Toelichting afwijkingen

1.1	Bestuurlijke vernieuwing (voorheen communicatiebeleid)
Prestatie	In het tweede kwartaal van 2018 gaan we aan de slag met bestuurlijke vernieuwing. Belangrijke vraag die aan bod komt is: "Hoe verhouden zich de huidige rollen van de gemeenteraad met de ontwikkelingen op het gebied van participatie?".
Toelichting:	Bij de 1e bestuursrapportage 2018 is besloten om dit onderwerp door te schuiven naar 2019. Dit betekent overigens niet dat er op het gebied van communicatie en participatie geen stappen worden gezet. Zo wordt nog in 2018 met de raad gesproken over communicatietrajecten bij projecten en de visie op de gemeentelijke dienstverlening.
Maatregel:	n.v.t.

Incidentele financiële afwijkingen

1.1 Algemene Uitkering Gemeentefonds

Voordeel € 87.000

Het gemeentefonds is opgebouwd uit een groot aantal maatstaven. Jaarlijks beoordelen we het volume van de maatstaven, voordat we starten met de meicirculaire, met de informatie die er op dat moment is.

In de afgelopen maanden zijn verschillende maatstaven van 2018 voorlopig of definitief vastgesteld. Dit geeft voor 2018 een voordeel van € 87.000.

Afwijkingen in de maatstaven zijn te vinden binnen de voorlopige OZB-waarden van 2018, het aantal minderheden, uitkeringsgerechtigden, bedrijfsvestigingen en huishoudens.

1.2 Personeels- en salarisadministratie (PSA)

Nadeel € 31.000

Voor het onderdeel PSA zijn we al langere tijd op zoek naar een goede samenwerkingspartner. Dit omdat we een te kleine omvang hebben die niet toekomstbestendig is. Per 1 september 2018 heeft onze salarisadministrateur een nieuwe baan gevonden. Wij hebben deze vacature niet ingevuld. We hebben het Shared Service Centrum ONS (SSC) bereid gevonden om de volledige PSA-taken over te nemen. Vooralsnog geschiedt dit op basis van een dienstverleningsovereenkomst. Voor de toekomst gaan we onderzoeken of we volwaardig partner kunnen en willen worden van het SSC. Om de dienstverlening voor de PSA te garanderen hebben we budget nodig. De kosten hiervoor in 2018 kunnen deels verrekend worden met de vrijval van salarislasten. De meerkosten leveren een nadeel op.

1.3 Salarisgerelateerde budgetten

Budgetneutraal

De kosten van vast personeel, vacatureruimte/-gelden, tijdelijke inhuur als gevolg van ziekte of zwangerschapsverlof en ontvangen detacheringsvergoedingen zijn in beeld gebracht. Voor de bijstellingen van de budgetten wordt beschikt over de aanwezige stelposten binnen de begroting. Omdat de herschikking diverse programma's betreft is het noodzakelijk deze administratieve mutaties in de bestuursrapportage te verwerken. Per saldo betreft het een budgetneutrale mutatie voor de begroting, die uit praktische overweging alleen in dit programma wordt toegelicht.

Incidentele dekking voor personeel uit bestemmingsreserves of tijdelijke projecten is voor zover mogelijk verwerkt (betreft programma 1 en 7).

Zoals toegezegd bij de 1^e bestuursrapportage, komen we nog dit najaar met een notitie herschikking salaris gerelateerde budgetten in de begroting. De notitie is in concept gereed en kan besproken worden met de werkgroep P&C. Na instemming en vaststelling van de notitie ontstaat een praktische manier voor het omgaan met budgetneutrale mutaties voor zover deze betrekking hebben op salaris gerelateerde kosten.

1.4 Bijdrage VNG

Nadeel € 39.000

Tot en met 2017 werd een deel van de bijdrage aan de VNG rechtstreeks door het rijk aan de VNG betaald (uit het gemeentefonds). Met ingang van 2018 is dit niet meer toegestaan en loopt dit via de gemeenten. Terzake heeft een overheveling plaatsgevonden. Gebleken is dat de VNG ook een bijdrage ontving voor activiteiten die niet in de (oorspronkelijke) begroting van het gemeentefonds zaten; financiering vond plaats via aanvullende uitnamen uit het gemeentefonds.

Hierdoor is een verschil ontstaan van € 39.000. In de oude situatie t/m 2017 zou het verschil tussen het benodigde bedrag en de reservering in mindering zijn gebracht op de uitkering in het gemeentefonds. Dat gebeurt nu niet.

1.5 OZB-opbrengsten

Voordeel € 50.000

De 2^e voortgangsrapportage (hierna: Vorap) heffen en innen van GBLT over de maanden januari tot en met juni 2018 is ontvangen. De rapportage laat voor 2018 het volgende beeld zien:

Bedragen x € 1.000	Primaire begroting Dalfsen	1 ^e Berap 2018	Gewijz. begroting Dalfsen	Realisatie t/m 30 juni 2018	Prognose eindejaar 2 ^e VORAP GBLT	Afwijking van de gewijz. begroting
OZB woning eig.	3.328	45	3.373	3.385	3.392	+19
OZB niet-woning eig.	1.050	35	1.085	1.116	1.128	+43
OZB niet-woning gebr.	756	70	826	825	824	- 2
Totaal	5.134	150	5.284	5.326	5.344	+ 60

Alle drie de onderdelen laten een stijging zien, waarvan in eerste instantie niet duidelijk was hoe die is ontstaan ten opzicht van de aangeleverde cijfers. Voor de berekening van de OZB tarieven wordt gebruikt gemaakt van een model van GBLT. Na verdere gezamenlijke analyse met GBLT is gebleken dat de verschillen vooral ontstaan door een andere verwerking van aangeleverde gegevens van verminderingen en areaaluitbreiding. Om te voorkomen dat deze situatie zich weer voordoet, zal het model door GBLT worden aangepast. Daarnaast is gebleken dat de onroerende zaken die na de 1e voortgangsrapportage van GBLT zijn getaxeerd hebben per saldo een hogere WOZ-waarde dan werd geprognosticeerd.

Voor 2018 betekent dit een hogere opbrengst, die op basis van deze prognose zo'n € 210.000 hoger uitkomt. In onze eerste bestuursrapportage 2018 is reeds een bedrag van € 150.000 meegenomen als voordeel op basis van het op dat moment verwachte voordeel van € 173.000. De eerste Vorap van GBLT ging over de maanden januari en februari 2018. Deze tweede Vorap gaat over een langere periode. Mede gelet op hetgeen gerealiseerd is, wordt voorgesteld om een bedrag van € 50.000 mee te nemen in onze tweede bestuursrapportage 2018.

1.6 Toeristenbelasting

Voordeel € 39.000

GBLT geeft aan dat de realisatie over het belastingjaar 2017 € 24.000 hoger is dan verwacht bij de jaarrekening. Op basis van deze realisatie is de verwachting dat de opbrengst over het jaar 2018 € 17.000 hoger uit zal komen dan geprognosticeerd in de eerste voortgangsrapportage.

De hogere opbrengst wordt veroorzaakt door een toename van het aantal overnachtingen. Omdat het onzeker is of het hogere aantal overnachtingen een structureel karakter heeft, is enige voorzichtigheid geboden. Daarnaast is een accommodatie gestopt (een groepsverblijf).

We stellen voor om de opbrengst met € 39.000 bij te ramen (€ 24.000 over 2017 en € 15.000 over 2018).

1.7 Afschrijvingen

Budgetneutraal

In de begroting is rekening gehouden met een bedrag van € 100.000 aan lagere afschrijvingslasten (in programma 1) als gevolg van enkele vertragingen in het investeringstempo. Voor 2018 is dit een juiste inschatting geweest. Op diverse plekken binnen de begroting doet zich dit voor. Het bedrag van € 100.000 kan worden afgeraamd. Hier tegenover staat de verlaging van de afschrijvingslasten met eveneens € 100.000 binnen de programma's. Per saldo is dit derhalve een budgettair neutrale mutatie.

Het betreft lagere afschrijvingslasten van de volgende investeringen:

- Personeels- en Salarisadministratie	€ 23.000 (progr.1)
- Digitalisering MO	€ 26.000 (progr.1)
- Brandweerkazerne Nieuwleusen	€ 20.000 (progr.2)
- Wegen	€ 17.000 (progr.3)
- Tractie	€ 14.000 (progr.3)
Totaal onderuitputting	€ 100.000 (progr.1)

Daarnaast zijn er nog de volgende budgetneutrale mutaties verwerkt :

- Voormalige gymzaal Molendijk € 5.477 van programma 5 naar programma 1 (juiste taakveld);
- Aframen afschrijvingslast Verbouw De Werf € 46.600 en lagere onttrekking aan de hiervoor gevormde reserve (investering nog niet afgerond in 2018) in programma 3;
- Aframen afschrijvingslast zonnepanelen € 14.150 en lagere onttrekking aan de hiervoor gevormde reserve (investering nog niet afgerond in 2018) in programma 3;
- Opvoeren afschrijvingslast Wandelpromenade en Fontein in respectievelijk programma 3 (€ 6.500) en programma 5 (€ 4.500) en onttrekking aan reserve Kapitaallasten Gebiedsbeleid.

1.8 Toerekening uren aan investeringen

Nadeel € 108.000

Het bedrag dat als apparaatskosten wordt toegerekend aan investeringen en projecten is in de begroting 2018 geraamd op € 373.000. In werkelijkheid blijkt een toerekening van afgerond € 265.000 mogelijk. In het verleden zijn hierover vanuit de raad vragen gesteld. In de werkgroep P&C van november 2017 is deze problematiek in kaart gebracht en is een lijn voor de toekomst uitgezet, waarbij met ingang van 2021 de oplossing (nagenoeg) is bereikt. Tot die tijd zullen zich beperkte verschillen op dit vlak kunnen blijven voordoen (naar verwachting in steeds mindere mate).

1.9 Onvoorzien

Budgetneutraal

Op de post onvoorzien is nog een bedrag van € 22.440 beschikbaar na de 1e bestuursrapportage. In deze rapportage wordt een bedrag van € 15.000 ten laste van deze post gebracht ten behoeve van kosten opvang vergunninghouders. Voor meer informatie zie de toelichting onder 6.6 in programma 6. Mogelijk wordt het restantbedrag van € 7.440 nog ingezet de komende maanden. Indien dit zich voordoet, zullen wij dat melden bij de jaarrekening.

1.10 Algemene baten en lasten

Voordeel € 190.000

In de begroting is een stelpost van € 250.000 opgenomen voor tegenvallend accres (lagere inkomsten van het rijk) en kosten toekomstige ontwikkelingen. Voor dit laatste is een bedrag van € 60.000 beschikbaar gesteld (invoering Omgevingswet). Nu het jaar al ver is gevorderd, kan het restant van deze stelpost vervallen.

1.11 Accountantskosten

Nadeel € 6.000

De controle van de jaarrekening 2017 heeft geleid tot meerwerk voor de accountant. Dit levert een incidenteel nadeel op van € 6.000.

1.12 Treasury

Nadeel € 44.000

Er zijn een drietal mutaties binnen het taakveld treasury. Gezamenlijk levert dit een nadeel op van € 44.000. Hieronder worden de mutaties afzonderlijk toegelicht.

1. De administratieve verwerking van de nog te betalen rente 2017 en 2018 levert per saldo een voordeel op van € 20.000.
2. Op begrotingsbasis is uitgegaan van 1% toegerekende rente aan de grondexploitaties. Als gevolg van een gewijzigde toerekeningssystematiek komt de toegerekende rente nu uit op 0,56%. Deze afwijking levert een nadeel op van € 75.000.
De mutatie wordt verwerkt in 3 programma's en geeft een nadeel van € 75.000 in programma 1 en is budgetneutraal in de programma's 4 en 9.
3. De ontvangen dividenduitkeringen van de ROVA en Enexis zijn hoger dan waar in de begroting rekening mee is gehouden. Per saldo levert dit een voordeel op van € 11.000.

1.13 Rekenkamercommissie

Voordeel € 5.000

De (oude) rekenkamercommissie heeft ervoor gekozen geen nieuwe onderzoeken uit te voeren. Na de zomer start de (nieuwe) rekenkamercommissie met het opstellen van een onderzoeksplan voor de komende periode. Er kan € 5.000 worden afgeraamd.

1.14 Opleidingsbudget Transformatie MO

Budgetneutraal

Voor de uitvoering van de transformatie hebben we in totaal € 260.000 nodig voor opleiding en ontwikkeling van de medewerkers. Een deel van deze kosten valt in 2018 (€ 30.000). Het grootste deel ad. € 170.000 valt in 2019 en in 2020 zal € 60.000 worden uitgegeven. De lasten voor 2019 en 2020 worden meegenomen in de begroting. De dekking van de kosten is als volgt: reserve sociaal domein € 210.000 en € 50.000 ten laste van het reguliere opleidingsbudget (in programma 1). Voor het jaar 2018 bedragen de kosten € 30.000 en deze kunnen als volgt worden gedekt: € 20.000 ten laste van de reserve sociaal domein en € 10.000 wordt geput uit het reguliere opleidingsbudget.

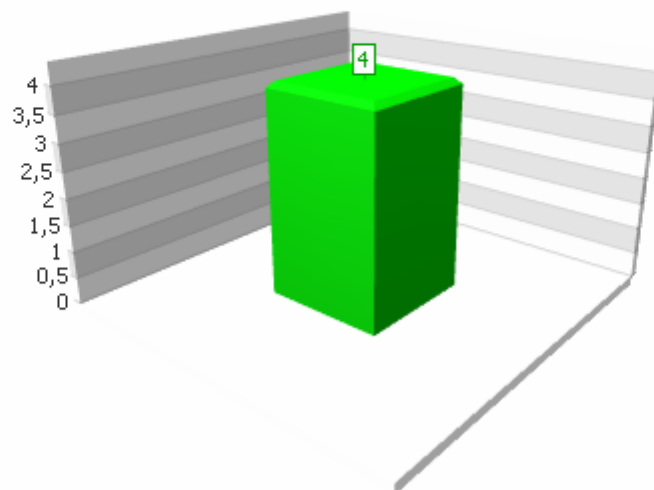
Programma 2 Openbare orde en veiligheid

Het programma omvat het integrale veiligheidsbeleid waarin de gemeente een regierol vervult ten opzichte van politie, justitie, ketenpartners en inwoners. Samen met deze en andere partners op het gebied van veiligheid wordt aan het integrale veiligheidsbeleid uitvoering gegeven. Dit betreft zowel de sociale veiligheid (bv. jeugdoverlast, huiselijk geweld etc.) als ook de fysieke veiligheid (rampenbestrijding en crisisbeheersing, verkeersveiligheid etc.). Er wordt actief ingespeeld op nieuwe trends en ontwikkelingen in het veiligheidsdomein.

Totaal kent dit programma 4 prestaties waarvan 4 groen.

Op de groene prestaties wordt geen nadere toelichting verstrekt (zie Inleiding en leeswijzer).

Stand prestaties programma



Incidentele financiële afwijkingen

2.1 Kosten opvang zwerfdieren

Nadeel € 5.000

De gemeente heeft een verplichting tot opvang en verzorging van gevonden gezelschapsdieren. Het dierenpension waarmee we de opvang hadden geregeld is gestopt per 31 juli. Daarom zijn we op zoek gegaan naar een nieuwe partij. Uit de aanbesteding is gebleken dat we jaarlijks € 10.000 meer nodig hebben dan de voor de komende jaren geraamde € 21.000. Voor 2018 vragen wij om een verhoging van het huidige budget met € 5.000.

2.2 Lagere afschrijvingen brandweerkazerne Nieuwleusen

Budgetneutraal

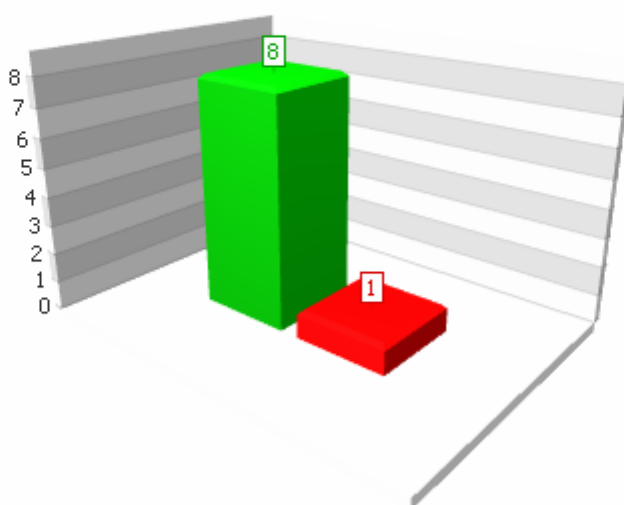
Zie toelichting in programma 1, onderdeel 1.7.

Programma 3 Beheer openbare ruimte

Het programma omvat het gemeentelijk verkeers- en vervoersbeleid (verkeersveiligheid) en de zorg voor het beheer en de aanleg van alle voorzieningen in de openbare ruimte, zoals wegen, civiele kunstwerken, openbaar groen, speelplaatsen, volkstuinen en openbare verlichting.

Totaal kent dit programma 9 prestaties waarvan 8 groen en 1 rood.
Op de groene prestaties wordt geen nadere toelichting verstrekt (zie Inleiding en leeswijzer).

Stand prestaties programma



Prestaties 2018		Voortgang	%	Geld
3.3	Beheer openbare ruimte			
	Monitoren van de beleving van gebruikers van de openbare ruimte (sinds 2015).			
	Voortgang eerste bestuursrapportage	!	0%	!
	Voortgang tweede bestuursrapportage	X	0%	✓

Toelichting afwijkingen

3.3	Beheer openbare ruimte
Prestatie	Monitoren van de beleving van gebruikers van de openbare ruimte (sinds 2015).
Toelichting:	Naast het vaststellen van de onderhoudskwaliteit op basis van de schouwssystematiek is voor de beleving van de openbare ruimte de mening van gebruikers en inwoners van belang. De burgerpeiling, voor het laatst uitgevoerd in 2015, geeft een goed globaal beeld van deze beleving van de openbare ruimte. De resultaten (beleving) worden gekoppeld aan de gemeten onderhoudskwaliteit (norm). Op basis hiervan worden de benodigde maatregelen bepaald en verder uitgewerkt. De in 2018 verwachte driejaarlijkse burgerpeiling wordt niet uitgevoerd.
Maatregel:	De burgerpeiling wordt in 2019 uitgevoerd.

Incidentele financiële afwijkingen

3.1 Vechtdalverbinding (N340-N377)

Voordeel € 10.000

De provincie is gestart met de aanbesteding voor de aanleg van de N340/377. Naar verwachting is de aannemer eind 2018 bekend, waarna de aannemer zich gaat voorbereiden tot uitvoering van het werk. Tijdens dit proces richting uitvoering zijn diverse afstemmingsoverleggen met de provincie en overige partijen. Verder is er afstemming tussen gemeente en Provincie over op de gemeentelijke inrichtingseisen, overeenkomst, verkeersmanagement tijdens uitvoering en toekomstig beheer en onderhoud. Bij de 1e bestuursrapportage 2018 is hiervoor een bedrag € 50.000 beschikbaar gesteld. De bedoeling was om in 2018 de leidingen/kabels van het gemeentelijk drukriool te verleggen, maar deze werkzaamheden worden gelijktijdig met de werkzaamheden van de aannemer uitgevoerd. Voorgesteld wordt om het budget van € 20.000 voor het verleggen van de kabels en leidingen over te hevelen naar 2019 bij de jaarrekening 2018.

De geraamde kosten voor externe expertise bij diverse afstemmingsoverleggen met de provincie en overige partijen vallen naar verwachting € 10.000 lager uit.

3.2 Verkoop openbaar groen

Budgetneutraal

Bij de jaarrekening 2017 is een budget overgeheveld van € 96.000 in verband met verkoop openbaar groen. Wij verwachten dat de extra inkomsten € 125.000 zullen zijn. Om deze opbrengsten te kunnen realiseren zullen de extra kosten op deze grondverkopen (kadaster/notaris/inzet personeel) € 72.000 zijn. De netto opbrengsten worden gestort in de reserve herstructurering openbaar groen.

3.3 Openbaar groen

Voordeel € 10.000

Huuropbrengsten van groenstroken vallen hoger uit. Bij het aanbieden van grond wordt in een aantal gevallen gekozen voor huur van de grond. Het ging hier om illegaal in gebruik genomen grond die voorheen geen huuropbrengsten opleverden. Dit levert een voordeel op van € 10.000.

3.4 Speelvoorzieningen

Voordeel € 15.000

In 2018 kan er incidenteel een bedrag van € 10.000 afgeraamd worden in verband met het niet uitvoeren van een renovatie van de speelplaats (skatebaan) in het Noorderpark te Nieuwleusen. Eerder is afgesproken om het Noorderpark in Nieuwleusen in zijn geheel (dus inclusief de speelvoorziening) op te nemen in het nog te actualiseren Groen Structuurplan dat in 2019 zal worden vastgesteld. Daarnaast kan er € 5.000 worden afgeraamd voor een burger initiatief aangezien initiatiefnemers nog volop in het begin van de voorbereidingsfase zitten, waardoor niet eerder uitvoering gegeven kan worden aan de nog in te dienen plannen dan 2019.

3.5 Herstel deel kade in de passantenhaven

Nadeel 18.000

Een deel van een houten damwand in de haven was dermate slecht dat ingrijpen noodzakelijk was. Onder de afdekplanken en ter hoogte van de waterlijn was de damwand verrot waardoor de bestrating aan het wegzakken was. Om de grondkeringsfunctie te herstellen en behouden is tussentijds ingegrepen.

3.6 Zwerfafval

Budgetneutraal

In de begroting is een budget van € 33.000 opgenomen voor de kosten van zwerfafval. Op grond van de voorschriften horen deze kosten verantwoord te worden op taakveld 2.1 Verkeer en Vervoer. Het budget staat nu nog voor € 25.000 op taakveld 5.7 Openbaar groen (programma 3) en voor € 8.000 op taakveld 7.3 Afval (programma 8). De budgetten worden middels deze rapportage overgeheveld naar het juiste taakveld in programma 3.

De kosten van zwerfafval mogen overigens niet betrokken worden bij de vaststelling voor het tarief afval (uitspraak Hoge Raad).

De verpakkingindustrie stelt geld beschikbaar voor de aanpak van extra maatregelen tegen zwerfafval via het Afvalfonds. Het Afvalfonds eist sinds kort dat alle nog niet bestede zwerfafvalvergoedingen in 2018 moeten worden besteed. De gemeente Dalfsen heeft nog een tegoed van circa € 26.000. Dit bedrag wordt uitgekeerd aan Dalfsen. Wij zullen dit bedrag nog in 2018 gaan besteden aan de aanschaf van materialen.

3.7 Afschrijvingen

Budgetneutraal

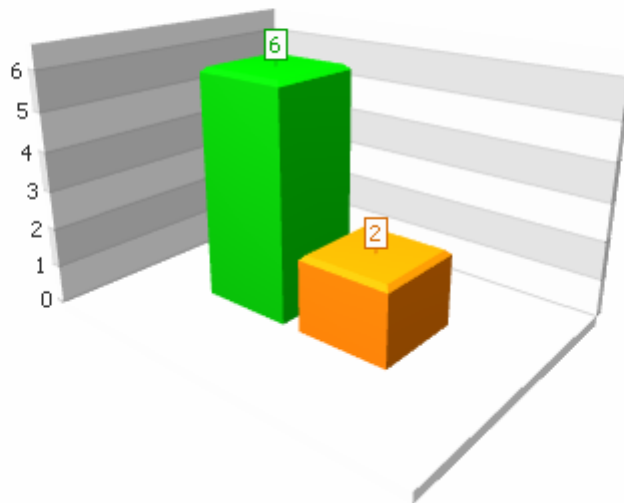
Zie de toelichting in programma 1, onderdeel 1.7.

Programma 4 Economische zaken

De ambitie van het economische beleid in Dalfsen is het behouden van een vitale economie die inwoners van de gemeente voldoende werkgelegenheid biedt, in aansluiting op hetgeen de regio doet en biedt. Programma 4 omvat alle activiteiten die bijdragen aan bovenstaand doel en heeft betrekking op bedrijfsterreinen, bedrijfsvestigingen en ambulante handel.

Totaal kent dit programma 8 prestaties waarvan 6 groen en 2 oranje.
Op de groene en oranje prestaties wordt geen nadere toelichting verstrekt (zie Inleiding en leeswijzer).

Stand prestaties programma



Incidentele financiële afwijkingen

4.1 Gronden en landerijen

Nadeel 25.000

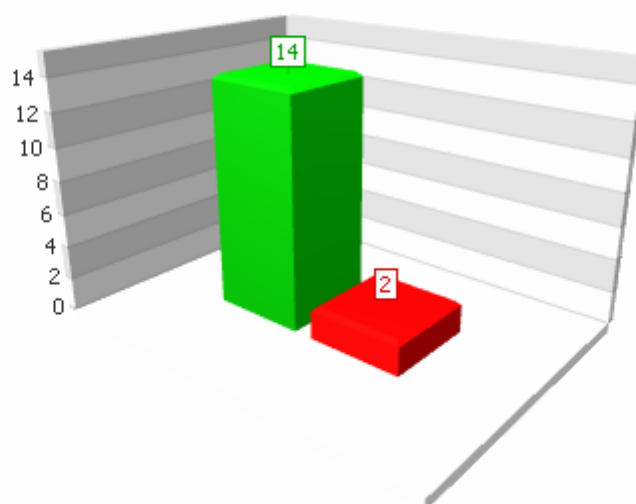
Het nadeel wordt veroorzaakt door incidentele kosten die gemaakt zijn voor onderzoek en bestemmingsplanwijziging van een perceel voor het zonnepark in Lemelerveld. In de toekomst zal naar verwachting pacht worden ontvangen die ten gunste van dit budget wordt gebracht.

Programma 5 Onderwijs en vrije tijd

Het programma omvat het lokaal onderwijsbeleid waarbinnen aandacht wordt besteed aan de zorg voor onderwijshuisvesting, leerlingenvervoer, leerplicht, schoolbegeleiding, logopedie en volwasseneneducatie. Ook leefbaarheid en vrije tijd vallen binnen dit programma. Er wordt ingezet op goede voorzieningen in de gemeente wat de leefbaarheid bevordert. Het gaat hierbij niet alleen om fysieke voorzieningen, maar ook de kracht van de samenleving is een belangrijk uitgangspunt. Sport en sportbeleving, cultuur en ook recreatie en toerisme zijn belangrijke pijlers op het gebied van onderwijs en vrije tijd.

Totaal kent dit programma 16 prestaties waarvan 14 groen en 2 rood.
Op de groene prestaties wordt geen nadere toelichting verstrekt (zie Inleiding en leeswijzer).

Stand prestaties programma



Prestaties 2018		Voortgang	%	Geld
5.2	Kulturhus De Spil Nieuwleusen			
	Fase 1: Haalbaarheidsonderzoek huisvesting basisonderwijs Nieuwleusen (voorstel medio 2018).			
	Voortgang eerste bestuursrapportage	✓	25%	✓
	Voortgang tweede bestuursrapportage	✗	n.v.t.	✓
5.7	Bewegen en sport			
	Onderzoek kostendekkendheid en toekomstige vervanging gemeentelijke sportvelden.			
	Voortgang eerste bestuursrapportage	✓	0%	✓
	Voortgang tweede bestuursrapportage	✗	0%	✓

Toelichting afwijkingen

5.2	Kulturhus De Spil Nieuwleusen
Prestatie	Fase 1: Haalbaarheidsonderzoek huisvesting basisonderwijs Nieuwleusen (voorstel medio 2018).
Toelichting:	In de raadscommissie van 14 mei 2018 hebben wij u geïnformeerd over ons besluit om het voorgenomen haalbaarheidsonderzoek basisonderwijs niet uit te voeren als onderdeel van het project WOC Campus Nieuwleusen.
Maatregel:	De schooldirecteuren zijn over ons besluit geïnformeerd. De toekomstige verzoeken voor de huisvesting basisonderwijs worden via de portefeuille onderwijs opgepakt.
5.7	Bewegen en sport
Prestatie	Onderzoek kostendekkendheid en toekomstige vervanging gemeentelijke sportvelden.
Toelichting:	Geconstateerd is dat het belangrijk is om dit onderzoek te doen vanuit vastgestelde kaders door de gemeenteraad, waarbij breder gekeken wordt naar bewegen & sport.
Maatregel:	Gestart is met de voorbereiding van een nieuwe Kadernota Bewegen & Sport die in november 2018 ter besluitvorming aan de gemeenteraad wordt voorgelegd. Vervolgens volgt een beleidsnotitie, waarbij één van de onderwerpen de gemeentelijke sportvelden zal zijn.

Incidentele financiële afwijkingen

5.1 Recreatie en toerisme

Voordeel € 8.500

Voor 2018 worden minder onderhoud, advies- en overige kosten verwacht binnen het budget recreatie en toerisme. Daardoor is er een incidenteel voordeel te verwachten van € 8.500.

5.2 Voorschoolse voorzieningen en educatie

Voordeel € 30.000

In 2018 zijn de voorschoolse voorzieningen geharmoniseerd en zijn we gaan werken met een nieuwe subsidieregeling. Niet alle aanbieders konden al voldoen aan de kwaliteitseisen die gesteld werden om in aanmerking te komen voor subsidie. Daardoor zijn de kosten voor subsidie lager dan begroot. Daarnaast zijn de opleidingskosten voor scholing lager uitgevallen dan begroot en zijn er dit jaar nog geen kosten gemaakt voor monitoring, omdat het door verschillende toets- of observatiemomenten en methoden op de scholen en voorscholen moeilijk is om een goede monitor te ontwikkelen. Momenteel wordt onderzocht op welke wijze de resultaten van doelgroepkinderen wel goed kunnen worden gemonitord. Wij verwachten in 2018 een bedrag van ongeveer € 30.000 over te houden.

5.3 Basisonderwijs excl. huisvesting

Voordeel € 6.000

Op basis van de vastgestelde roosters voor het bewegingsonderwijs met de hierbij behorende tarieven zijn de uitgaven voor het bewegingsonderwijs naar verwachting iets lager dan begroot.

5.4 Huisvesting basisonderwijs

Nadeel € 12.000

Als gemeente hebben we de wettelijke plicht de aan de scholen opgelegde OZB-aanslagen te vergoeden. Deze vergoeding is hoger dan begroot. Ook hebben we als gemeente de wettelijke plicht scholen te verzekeren en schade aan scholen te vergoeden. Ook deze kosten zijn hoger dan begroot. Hiernaast is een nieuwe leerlingprognose opgesteld waarvoor geen budget was opgenomen.

5.5 Sport: subsidies/sportraad

Voordeel € 7.000

Naast iets lagere subsidies wordt met name een incidenteel voordeel verwacht in verband met de afrekening van een projectsubsidie.

5.6 Leerlingenvervoer

Nadeel € 30.000

We zien met name een groei van het aantal kinderen dat niet (meer) opgevangen kan worden in het regulier basisonderwijs en aangewezen zijn op het speciaal (basis)onderwijs. Veel van deze kinderen zijn, in verband met reistijd, leeftijd of openbaar vervoer, aangewezen op het aangepast vervoer met hogere verwachte kosten tot gevolg.

5.7 Zwembad Gerner en De Meule

Voordeel € 54.000

Het voordeel wordt veroorzaakt door lagere energiekosten (gasverbruik) in beide zwembaden door de langdurige hoge buitentemperaturen. Het gaat hier om een bedrag van ca. € 8.000. Daarnaast is bij zwembad Gerner minder extern personeel ingezet tijdens piekdagen doordat het mogelijk was dit binnen de eigen vaste formatie op te vangen (€12.000). De extra ingezette uren worden tijdens de winterperiode opgenomen als compensatie. Tot slot zijn de inkomsten hoger uitgevallen door toename van het aantal bezoekers (ca. € 34.000).

5.8 Afschrijvingen

Budgetneutraal

Zie toelichting in programma 1, bij onderdeel 1.7.

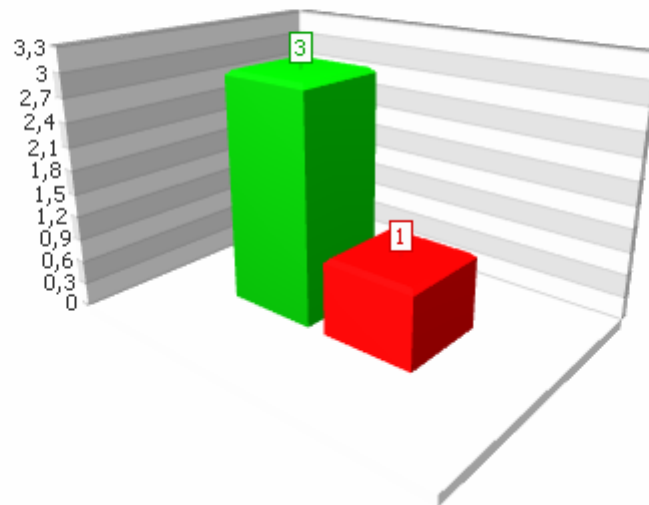
Programma 6 Inkomensondersteuning

Het programma omvat bijstandsverlening, minimabeleid, schuldhulpverlening en vreemdelingen/inburgering nieuwkomers. Allen gericht op inkomensondersteuning.

Totaal kent dit programma 4 prestaties waarvan 3 groen en 1 rood.

Op de groene prestaties wordt geen nadere toelichting verstrekt (zie Inleiding en leeswijzer).

Stand prestaties programma



Prestaties 2018		Voortgang	%	Geld
6.1	Integratie en huisvesting vergunninghouders			
	(Tussentijdse) evaluatie plan van aanpak "Thuis in Dalfsen 2017-2018" en doorkijk naar 2019.			
	Voortgang eerste bestuursrapportage	✓	50%	✓
	Voortgang tweede bestuursrapportage	✗	50%	✓

Toelichting afwijkingen

6.1	Integratie en huisvesting vergunninghouders
Prestatie	(Tussentijdse) evaluatie plan van aanpak "Thuis in Dalfsen 2017-2018" en doorkijk naar 2019.

Toelichting:	Door Windesheim wordt onderzoek uitgevoerd naar de invloed van onze werkwijze/het plan van aanpak op de (arbeids)participatie, integratie en het welbevinden van vergunninghouders. Wij vinden het van belang deze resultaten mee te nemen in onze evaluatie. De laatste resultaten worden voor de zomervakantie 2019 opgeleverd en wij zullen de evaluatie naar verwachting in oktober 2019 aanbieden. Naar verwachting hebben wij dan ook meer zicht op de veranderingen die de aangekondigde wijzigingen in de Wet Inburgering per 2020 met zich mee brengen en kunnen wij uw raad daar nader over informeren. Wij zullen uw raad in januari 2019 wel tussentijds via het RIS informeren over de tot dan toe bekende resultaten en relevante ontwikkelingen rondom vergunninghouders.
Maatregel:	n.v.t.

Incidentele financiële afwijkingen

6.1 PW Inkomensvoorziening

Voordeel € 31.000

In april 2018 is het voorlopige budget voor de Participatiewet verhoogd naar € 3.230.655. Daarnaast zijn meer verhaalsontvangsten geïnd dan vooraf begroot. Voor wat betreft de uitgavenkant dient rekening gehouden te worden met extra uitgaven voor de IOAZ (de Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen). Deze mutaties hebben ook gevolgen voor het mogelijke recht op de Vangnetuitkering: dit is naar verwachting lager dan vooraf begroot. Voorgesteld wordt om de begroting als volgt bij te stellen:

	Begroot	Verwacht	Verschil
Rijksbijdrage, voorlopig obv april 2018	-3.164.000	-3.230.655	-66.655
Uitgaven participatiewet (incl IOAW/Z)	3.545.000	3.604.000	59.000
Verhaalsontvangsten	-25.000	-83.000	-58.000
Tekort op bijstand	356.000	290.345	-65.655
Vangnetuitkering	-99.000	-64.500	34.500
Eigen aandeel gemeente	257.000	225.845	-31.155

(minbedrag is baat/voordeel)

Opgemerkt moet worden dat de definitieve rijksbijdrage later dit jaar wordt verwacht. De definitieve uitgaven voor de uitvoering van de Participatiewet zijn begin 2019 bekend. Eventuele afwijkingen aan zowel de inkomsten- als uitgavenkant hebben ook gevolgen voor de hoogte van de Vangnetuitkering. Afwijkingen worden in de jaarrekening 2018 vermeld en toegelicht.

6.2 Advieskosten schuldhulpverlening

Voordeel € 15.000

In 2018 zijn nog geen verzoeken geweest voor schuldhulpverlening voor ondernemers. Dit betekent dat de advieskosten in verband met deze verzoeken lager zullen zijn dan begroot. Verwacht voordeel is € 15.000.

6.3 Bijzondere bijstand scholings-/activiteitenbudget

Voordeel € 14.500

Op deze post zijn in 2018 nog geen uitgaven gedaan. Verwachting is dat in de rest van dit jaar ook geen uitgaven worden gedaan.

6.4 Bijzondere bijstand WTCG / CER

Nadeel € 39.000

Naar verwachting komen de uitgaven bijzondere bijstand uit op € 720.000. Dit is inclusief de uitgaven voor de collectieve ziektekosten. In de begroting is een bedrag opgenomen van € 661.000 (€ 521.000 + € 140.000). Naast dit nadeel van €59.000 is er een voordeel van € 20.000 bij de ontvangsten uit de leenbijstand. Per saldo een verwacht nadeel van € 39.000.

6.5 Vergunninghouders

Budgetoverheveling

Voor de integratie en begeleiding van vergunninghouders zijn incidenteel gelden toegekend vanuit het Rijk in 2016 en 2017 in verband met de grote toestroom van vluchtelingen. Vanaf 2018 worden geen extra middelen toegekend, terwijl de uitgaven voor deze groep vergunninghouders zich niet beperken tot één of twee jaar. Om ook de komende tijd nog de extra inspanningen te kunnen verrichten die nodig zijn, wordt voorgesteld het overschot over te hevelen naar de begroting voor 2019. Hiertoe wordt bij de jaarrekening 2018 een verzoek tot budgetoverheveling ingediend.

Bij de evaluatie van het plan van aanpak (voorzien in 2019) wordt onderzocht welke kosten structureel nodig blijven ten behoeve van de participatie en integratie van vergunninghouders. Een en ander is uiteraard ook afhankelijk van de instroom van vergunninghouders.

6.6 Kosten opvang vergunninghouders

Budgetneutraal

Van Woonstichting Vechthorst hebben wij een factuur ontvangen voor de afwikkeling van de kosten die in 2016 gemaakt zijn voor de voorbereidingen van de woonunits voor vergunninghouders. Het gaat om kosten die gemaakt zijn door de leverancier o.a. ter voorbereiding en uitvoering van de bewonersavonden die gehouden zijn.

Het college heeft besloten deze kosten ad. € 15.000 ten laste van de post onvoorzien te brengen (programma 1).

6.7 Huisvesting vergunninghouders

Budgetneutraal

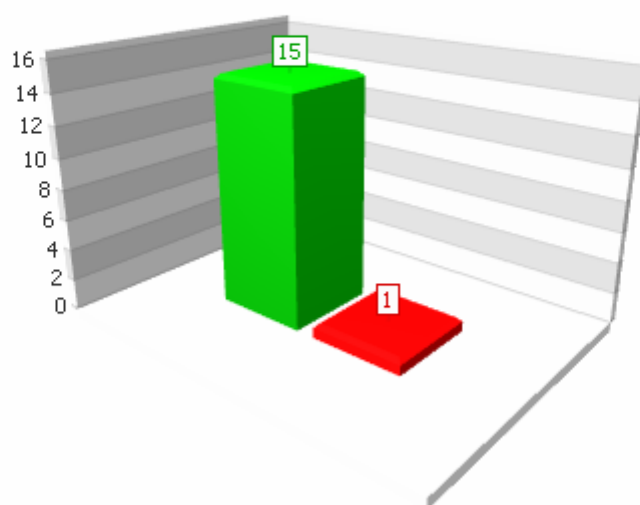
In 2016 is er een budget van € 350.000 beschikbaar gesteld vanuit de algemene reserve voor de huisvesting van vergunninghouders. Dit budget is grotendeels doorgeschoven naar 2017 en vervolgens naar 2018 in verband met concrete plannen die onderzocht werden om de achterstand te kunnen inhalen en te kunnen voldoen aan de taakstelling. Er is begin 2018 geen uitvoering aan de plannen gegeven, omdat we in samenwerking met de woningstichtingen de achterstand aan het inhalen zijn en bijna op schema liggen met de taakstelling 2018. Er liggen nu geen concrete plannen meer om als gemeente zelf tot aanschaf of verbouwing ten behoeve van huisvesting vergunninghouders over te gaan. Dit budget ter hoogte van € 332.000 kan daarom weer toegevoegd worden aan de algemene reserve (vrij besteedbaar).

Programma 7 Sociaal domein

Het programma omvat het sociale domein. Wat wetgeving betreft wordt met name gedoeld op de Participatiewet, de Wet maatschappelijke ondersteuning 2015 en de Jeugdwet. Ook het jeugd- en jongerenwerk en het welzijnswerk zijn onderdeel van dit programma.

Totaal kent dit programma 16 prestaties waarvan 15 groen en 1 rood.
Op de groene prestaties wordt geen nadere toelichting verstrekt (zie Inleiding en leeswijzer).

Stand prestaties programma



Toelichting afwijkingen

Prestaties voorgaande jaren	Voortgang	%	Geld
7.4 Toekomstgericht welzijnsbeleid 2017 - 2020			
In afstemming met de participatieraad een klantenpanel oprichten.			
Voortgang eerste bestuursrapportage	✗	0%	✓
Voortgang tweede bestuursrapportage	✗	0%	✓

Toelichting afwijkingen

7.4	Toekomstgericht welzijnsbeleid 2017 - 2020
Prestatie	In afstemming met de participatieraad een klantenpanel oprichten.
Toelichting:	De participatieraad heeft aangegeven dat zij het lastig vindt om direct betrokken te zijn bij een subsidie regeling van de gemeente. Zij heeft daarom besloten geen invulling te geven aan het klantenpanel. In juni 2018 heeft uw raad besloten om verder geen invulling te geven aan het klantenpanel.
Maatregel:	n.v.t.

Incidentele financiële afwijkingen

7.1 Begeleidende participatie SW

Voordeel € 20.000

Vanuit de Stichting Dalfsen Werkt worden (via Larcom) werknemers gedetacheerd. De opbrengsten van deze detachering overstijgen de kosten voor begeleiding. Het verwachte voordeel over 2018 bedraagt € 20.000. Voorgesteld wordt de begroting hierop aan te passen.

7.2 Sociale werkvoorziening SDW

Voordeel € 108.000

Dit voordeel betreft het lage inkomensvoordeel (LIV) voor de werknemers met een SW status die werkzaam zijn bij of via Larcom of Wezo. Het LIV is een regeling vanuit de Wet tegemoetkoming loondomein (Wtl) die op 1 januari 2017 is ingegaan. Het is een jaarlijkse tegemoetkoming voor werkgevers die werknemers vanaf 22 jaar in dienst hebben met een laag loon en voor een bepaalde urenomvang. Hierdoor dalen de loonkosten voor de werkgever. Het recht op en de hoogte van het LIV wordt vastgesteld in het jaar na het kalenderjaar waarover het LIV wordt berekend. Het LIV is nu voor de eerste maal toegekend. Vanwege een dalend aantal werknemers met een SW status, een dalend aantal arbeidsuren per werknemer en stijgende CAO lonen zal het LIV naar verwachting jaarlijks afnemen. Over het jaar 2017 is er sprake van een voordeel van € 58.000.

Het lage inkomensvoordeel (LIV) wordt ook over 2018 verwacht. Vanwege een dalend aantal werknemers met een SW status, een dalend aantal arbeidsuren per werknemer en stijgende CAO lonen zal het LIV naar verwachting jaarlijks afnemen. Over het jaar 2018 wordt een voordeel verwacht van € 50.000. Het LIV 2018 wordt in 2019 definitief berekend en ontvangen.

7.3 Arbeidsparticipatie Re-integratie

Voordeel € 100.000

Op basis van de uitgaven aan re-integratie over het eerste half jaar, is de verwachting dat er in totaal over 2018 minder wordt uitgegeven dan begroot. De uitstroom lijkt in vergelijking met 2017 op hetzelfde niveau te zijn. De verwachting was dat er hogere financiële inspanningen nodig waren om tot uitstroom te komen. Deze verwachting lijkt -in ieder geval voor wat betreft de eerste helft van 2018- niet juist. Daarnaast zijn er minder uitgaven aan loonwaardemetingen. De regeling hiervoor is aangepast, zodat loonwaardemetingen niet per definitie jaarlijks maar flexibel mogen worden afgenomen. Voorgesteld wordt het budget voor de tweede helft 2018 af te ramen met € 100.000.

7.4 Re-integratie vergunninghouders

Budgetoverheveling

Voor de re-integratie van vergunninghouders zijn in 2016 en 2017 incidenteel gelden toegekend vanuit het Rijk. Vanaf 2018 worden geen extra middelen toegekend, terwijl de uitgaven voor deze groep vergunninghouders zich niet beperken tot één of twee jaar. Het overschot van 2017 is destijds overgeheveld naar 2018. Om ook de komende tijd nog de extra inspanningen te kunnen verrichten die nodig zijn, wordt voorgesteld het overschot over te hevelen naar de begroting voor 2019. Hiertoe wordt bij de jaarrekening 2018 een verzoek tot budgetoverheveling ingediend.

Bij de evaluatie van het plan van aanpak (voorzien in 2019) wordt onderzocht welke kosten structureel nodig blijven ten behoeve van de participatie en integratie van vergunninghouders.

7.5 Maatwerk dienstverlening 18+ PGB

Voordeel € 30.000

Op basis van de huidige prognoses van het SVB voor 2018 is de verwachting dat wij minder kwijt zijn aan pgb's dan begroot. Dit is een gevolg van de daling in het aantal budgethouders pgb in 2017 en 2018, met name voor de Hulp bij het Huishouden. De daling is te verklaren door de invoering van de algemene voorziening Hulp bij het Huishouden, waardoor de HH1-maatwerkvoorziening is komen te vervallen. In 2017 is daarom het pgb-budget 18+ al naar beneden bijgesteld en voor 2018 kan dit nog verder worden bijgesteld.

7.6 Eigen bijdrage Wmo

Voordeel € 50.000

De impactanalyse van het CAK geeft aan dat wij in 2018 meer aan eigen bijdrage Wmo ontvangen dan begroot.

7.7 Wijkteam SKT

Voordeel € 6.000

De uitgaven voor het SKT van de afgelopen jaren laten zien dat er minder budget nodig is dan begroot. Het budget kan daarom naar beneden worden bijgesteld.

7.8 Maatwerkdienstverlening 18- Individuele zorg

Nadeel € 100.000

In de eerste bestuursrapportage hebben wij aangegeven dat we een kosten stijging voor jeugd verwachten. Op basis van de huidige zorgvraag verwachten wij een stijging van de kosten met 2,3% bij de ingekochte zorg (zorg in natura). In 2018 zijn wij gebruik gaan maken van het nieuwe inkoopmodel (inkoop op basis van resultaat). Vergelijking van zorggebruik en daarmee kostenniveau met 2017 en eerder is daardoor niet mogelijk. Hierdoor moeten wij voorzichtig ramen bij jeugd. In de eerste bestuursrapportage 2018 is aangegeven dat er in ieder geval € 4.350.000 nodig is voor jeugdhulp in natura. De verwachting voor 2018 is dat er een nadeel ontstaat van € 100.000.

7.9 Kadernota transformatie

Budgetoverheveling

Bij de behandeling van de kadernota voor de transformatie in het sociaal domein 'Dichterbij de Kern' is er € 50.000 aangevraagd om samen met de stakeholders in Dalfsen te komen tot een uitvoeringsprogramma. Door personele wisselingen is dit budget nog niet uitgegeven. De verwachting is dat dit in 2019 wel uitgegeven gaat worden. Bij de jaarrekening zullen we met een overhevelingsverzoek komen.

7.10 Innovatieve preventie projecten welzijn

Voordeel € 135.000

Binnen het toekomstgericht welzijnsbeleid is in 2017 de subsidieregeling innovatieve preventieprojecten gestart. Voor deze regeling is jaarlijks € 250.000 gereserveerd. In het eerste jaar zijn er voldoende aanvragen ingediend, maar voldeden niet alle aanvragen aan de gestelde voorwaarden. Met name de voorwaarde om aantoonbaar te besparen op zorgkosten was een lastig punt. Voor 2018 zorgt dit binnen deze regeling voor een voordeel van € 135.000.

7.11 Volksgezondheid - Consultatiebureaus

Voordeel € 10.000

Bij het opstellen van de begroting is er vanuit gegaan dat de huur voor één van de locaties exclusief schoonmaakkosten is. De schoonmaak blijkt toch in de huur te zijn opgenomen. Dit budget kan derhalve komen te vervallen.

7.12 Gezondheidszorg vergunninghouders

Voordeel € 24.000

In voorgaande jaren werd de (aanvullende) preventieve gezondheidszorg gericht op vergunninghouders afzonderlijk gefactureerd. In 2018 is dit verwerkt in de inwonersbijdrage. De daarvoor begrote middelen zijn voldoende. Dit budget kan daarom vervallen.

7.13 Zorgmiddelen onderwijs

Nadeel € 48.000

Vanaf 2018 zijn er ondersteuningsmiddelen voor het uitvoeren van de vroegsignalering en preventie vanuit de gemeente voor het basisonderwijs vervallen. Omdat het onderwijs een belangrijke partner is binnen de ontwikkelingen in het sociaal domein, op het gebied van zorg, willen we nieuwe afspraken maken met het onderwijs. Om recht te doen aan de te voeren gesprekken met het onderwijs en het late tijdstip waarop het onderwijs dit is medegedeeld, zijn in 2018 alsnog aan basisscholen een deel van deze middelen beschikbaar gesteld.

7.14 Wmo-vervoer

Nadeel € 37.000

Bij de regionale aanbesteding Wmo-vervoer met de gemeenten Hardenberg, Olst-Wijhe en Ommen, voor de periode 1 januari 2017 tot 1 augustus 2019, heeft de gemeente Olst-Wijhe ook het leerlingenvervoer ingebracht. De gekozen afrekensystematiek met 1 tarief per reizigerskilometer is hierdoor nadelig voor het leerlingenvervoer en voordelig voor het Wmo-vervoer met een fors financieel nadeel voor de gemeente Olst-Wijhe tot gevolg. Door de grote hoeveelheid ingebrachte kilometers van het leerlingenvervoer in Olst-Wijhe profiteren de gemeenten Ommen, Hardenberg en Dalfsen van een laag kilometertarief. Met de betrokken gemeenten hebben wij afgesproken dat wij een bijdrage zullen leveren in het nadelig resultaat van Olst-Wijhe. Vanuit de provincie Overijssel is toegezegd om Olst-Wijhe voor de gehele contractperiode een subsidie toe te kennen. Naar verwachting is deze subsidie niet toereikend om de bijdragen van de andere gemeenten te compenseren.

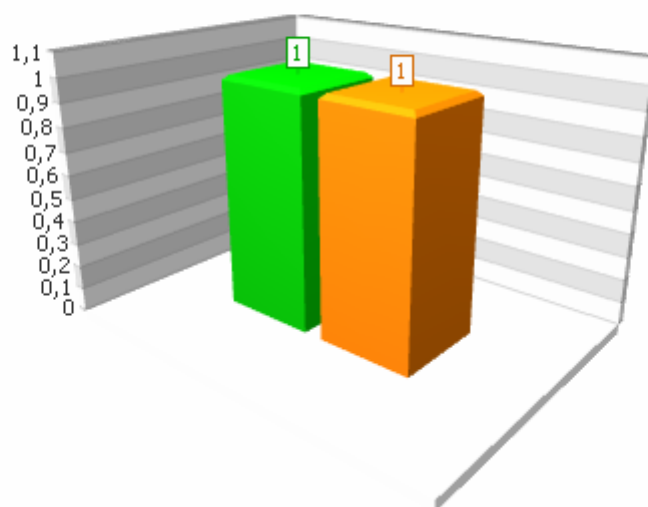
Programma 8 Duurzaamheid en milieu

Het programma omvat de gemeentelijke activiteiten op het gebied van duurzaamheid, milieu, afvalverwijdering en -verwerking, water, riolering en waterzuivering en de begraafplaatsen.

Totaal kent dit programma 2 prestaties waarvan 1 groen en 1 oranje.

Op de groene en oranje prestaties wordt geen nadere toelichting verstrekt (zie Inleiding en leeswijzer).

Stand prestaties programma



8.1 Onderhoud riolering

Budgetneutraal

Voor uitvoering van de taken voor de gemeentelijke zorgplichten voor afval-, hemel- en grondwater is regulier budget beschikbaar. Wij verwachten dit jaar minder te besteden. Naar verwachting wordt dit jaar minder besteed aan:

- advieskosten en diensten derden € 20.000
- voorzieningen voor grondwater € 10.000
- energiekosten voor afvalwater € 10.000

Effect van deze begrotingsmutatie is budgetneutraal. De niet bestede middelen worden toegevoegd aan de voorziening riolering.

8.2 Duurzaamheid

In 2017 zijn voor duurzaamheid de kaders, het uitvoeringsplan en de bijbehorende begroting vastgesteld. De uitvoering van het plan is gestart. Mogelijk zijn eind 2018 in dit eerste uitvoeringsjaar nog niet alle geplande budgetten geheel besteed. Dit wordt mede veroorzaakt doordat wij ook aandacht hebben besteed aan extra middelen die we hebben ontvangen van de provincie en het rijk (€ 149.000) in het kader van Energie Neutraal Renoveren. Daarnaast hebben we uitvoering gegeven aan de in 2017 opgestarte warmteactie. Hiervoor hebben wij de beschikking over € 130.000 vanuit de reserve milieu.

Verder zijn diverse projecten afhankelijk van de inzet van vrijwilligers, inwoners(groepen) en ondernemers. Dit houdt niet altijd gelijke tred met de gemeentelijke verantwoordingssystematiek.

Extra ruimte

De extra ruimte die ontstaat vanwege de extra middelen zullen we deels besteden door dit jaar nog versneld een aantal extra duurzaamheidsmaatregelen uit te voeren voor de gemeentelijke gebouwen, naast de maatregelen die daarvoor al gepland stonden. De extra inspanningen bestaan uit het versneld plaatsen van HR++ glas in meerdere gemeentelijke gebouwen.

Met behulp van de al genoemde Warmteactie kunnen inwoners versneld afscheid nemen van de gasketel. We zetten vanaf de nazomer extra communicatie in om deze actie een boost te geven.

Focus uitvoeringsplan: Verduurzamen panden en stimuleren lokale kracht

Financieel gezien ligt de focus van het uitvoeringsplan 2018 op het verduurzamen van panden en op het stimuleren en faciliteren van lokale kracht. Aantallen deelnemers en de dynamiek binnen (vrijwilligers)groepen bepalen grotendeels wat er wanneer besteed wordt.

Voorbeelden:

1. Lokale kracht: Duurzame dorpen

De Duurzame Dorpen hebben jaarlijks een projectbudget van € 100.000 beschikbaar. In het opstartjaar 2018 wordt naar verwachting € 50.000 besteed. Voorgesteld wordt de rest door te zetten naar 2021. Bij de jaarrekening komen we met het voorstel hiervoor.

2. Verduurzamen panden

Voor inwoners en maatschappelijke instanties lopen momenteel verschillende acties die hen helpen bij het verduurzamen van panden. Dit gebeurt o.a. via het Energieloket (rond 300 contacten) en het regionale project Energieneutraal Verbouwen (rond 40) en de energiecoach (rond 10 gesprekken, najaar meer verwacht) en de warmteactie (rond 30). Ook het verduurzamen van scholen en de LED-actie voor sportverenigingen valt hieronder.

In november 2018 volgt bij de commissiebehandeling van de voortgangsrapportage Duurzaamheid een volledig overzicht van de projecten in uitvoering, via de Dalfser Duurzaamheidsindex.

8.3 Duurzaamheid - investeringen

Voordeel € 9.000

Bij De Fabriek en De Witte Villa is extra geïnvesteerd in duurzame maatregelen. De huurders hebben hiervan voordeel door een lagere energierekening. De huurprijs is wel verhoogd om de investeringen terug te verdienen. Bij het vaststellen van de begroting was de omvang nog niet bekend.

Voor 2018 levert dit een incidenteel voordeel op.

8.4 Zwerfafval

Budgetneutraal

Dit betreft een herschikking van middelen en is per saldo budgetneutraal. Zie de toelichting in programma 3, onderdeel 3.6.

8.5 Afval

Budgetneutraal

De kosten van afvalverwijdering vallen naar verwachting in 2018 € 64.000 lager uit dan geraamd. Dit wordt grotendeels veroorzaakt doordat er sprake is van een teruggaaf van ROVA over het jaar 2017. Op basis van de rapportage van het GBLT zijn de opbrengsten afvalstoffenheffing over de jaren 2016 t/m 2018 € 29.000 hoger dan verwacht. Enige voorzichtigheid is geboden en we stellen voor deze bij te stellen met € 23.000. Daarnaast wordt de vergoeding voor PMD-inzameling € 87.000 lager ingeschat omdat de hoeveelheid ingezamelde PMD-grondstoffen daalt. Dit is inclusief een afrekening over het 4e kwartaal 2017.

De onttrekking aan de voorziening Afvalstoffenheffing blijft door bovengenoemde mutaties gehandhaafd op € 230.000. De verwachting is dat de stand van de voorziening per 31 december 2018 uitkomt op € 80.000.

8.6 Beheersing eikenprocessierups

Nadeel 12.000

Door de warmte heeft de eikenprocessierups zich sneller ontwikkeld dan andere jaren. Op veel plaatsen zijn zeer grote aantallen nesten aangetroffen waardoor ook meer overlast ontstaat. Daarnaast hangen de nesten ook lager. Gevolg is dat er meer nesten weggezogen moesten worden.

8.7 Omgevingsdienst

Voordeel € 51.000

De gemeentelijke bijdrage aan de Omgevingsdienst IJsselland valt in 2018 lager uit:

- De jaarlijkse bijdrage in de begroting was gebaseerd op standaard loonkosten voor medewerkers die per 2018 zijn overgaan. In werkelijkheid wordt echter gerekend met werkelijke loonkosten. De werkelijke loonkosten vallen lager uit dan geraamd. Hiermee ontstaat een voordeel van € 18.500.
- Een ander voordeel ontstaat door het vooralsnog niet afnemen van de applicatie VTH-2. Hierbij gaat het om een bedrag van € 28.500.

Daarnaast is er een voordeel van € 4.000 als gevolg van niet geraamde baten. Hoewel de RUD IJsselland formeel per 31-12-2017 is beëindigd, hebben daarna nog wel financiële afwikkelingen plaatsgevonden van in 2017 uitgevoerde werkzaamheden. Dit levert voor ons een klein voordeel op. De mutaties zijn incidenteel van aard.

8.8 Milieubeleid

Budgetneutraal

Voor 2018 is er sprake van frictiekosten in verband met de overgang van enkele medewerkers naar de Omgevingsdienst. Hiervoor is een stelpost opgenomen in de begroting. De loonkosten voor 2018 worden meegenomen in het onderdeel salarissen en als dekking hiervoor worden bestaande budgetten op gebied van milieu aangewend. De mutatie is verwerkt in het onderdeel salarissen (programma 1).

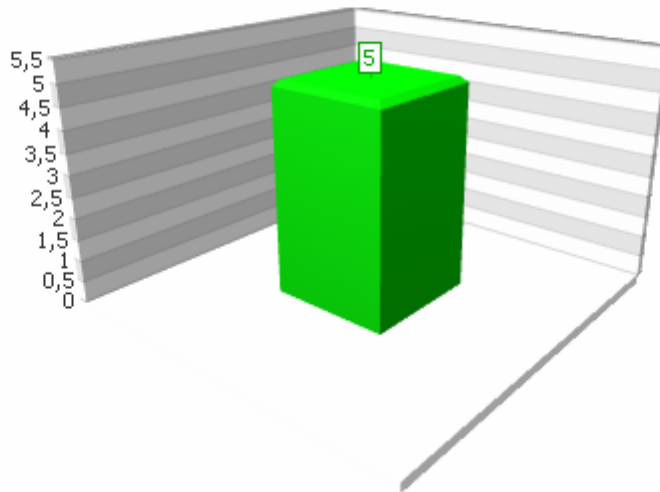
Programma 9 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting

De gemeente moet beschikken over een actueel ruimtelijk- en omgevingsbeleid. Hiermee wordt ingespeeld op wettelijke kaders en maatschappelijke ontwikkelingen. Ruimtelijke kwaliteit, duurzaamheid en leefbaarheid zijn belangrijke uitgangspunten. Wij betrekken en stimuleren maatschappelijke partners bij het vormgeven en uitvoeren van ons beleid.

Totaal kent dit programma 5 prestaties waarvan 5 groen.

Op de groene prestaties wordt geen nadere toelichting verstrekt (zie Inleiding en leeswijzer).

Stand prestaties programma



Incidentele financiële afwijkingen

9.1 Handhaving illegale bewoning recreatiewoningen

Budgetneutraal

Eind 2017 hebben wij u geïnformeerd over het handhavingstraject tegen permanente bewoning van recreatiewoningen, met daarbij de toezegging u in de 2e bestuursrapportage 2018 te informeren over de actuele stand van zaken. Geconstateerd kan worden dat het handhavingstraject succesvol is geweest en dat het aantal illegaal permanent bewoonde recreatiewoningen terug is gebracht van 80 naar 8 gevallen. Zoals verwacht heeft dit handhavingstraject de nodige extra inzet aan juridische capaciteit gevraagd. De kosten zijn deels opgevangen binnen bestaande budgetten. Het nadeel van € 30.000 hebben wij verwerkt in het onderdeel bijstellingen salarissen (zie programma 1, onderdeel 1.3).

9.2 Flexibele inhuur taakveld bouwen

Budgetneutraal

Jaarlijks stelt het college het Programma uitvoering VTH-taken vast. Belangrijk onderdeel hiervan zijn de bouwtaken (vergunningverlening, toezicht en handhaving). In het Programma zijn scenario's geschetst voor het geval de werkdruk toeneemt en extra capaciteit nodig is. Hierover is afgesproken dat in het geval extra inzet nodig is, de eenheidsmanager hiertoe is gemandateerd en dat dekking gevonden moet worden binnen de extra opbrengst bouwleges. Verantwoording wordt afgelegd in het Jaarverslag VTH-taken. Zoals verwacht zal de extra inzet voor 2018 binnen de vooraf gestelde kaders blijven en zullen de extra opbrengst bouwleges de kosten kunnen dekken. De extra inzet van personeel en de hogere bouwleges tot een bedrag van € 40.000 hebben we budgetneutraal verwerkt in het onderdeel salarissen.

9.3 Leegstand buitengebied

Budgetoverheveling

Bij de jaarrekening 2017 is een bedrag van € 17.000 overgeheveld voor leegstand buitengebied. In de aanpak leegstand buitengebied zijn een aantal oplossingsrichtingen en acties aangegeven voor 2017 en 2018. De bedoeling was om uitvoering te geven om vraag en aanbod inzichtelijk te maken en aan het gebiedsgericht en het vereenvoudigen van de functie verandering- en sloopbeleid in 2018. Maar vanwege personele wisselingen kon dit nog niet opgepakt worden en is dit nog niet geheel afgerond. We komen bij de jaarrekening 2018 met het verzoek opnieuw een bedrag over te hevelen.

9.4 Glasvezelproject Nieuwleusen/Buitengebied

Nadeel € 72.000

De aanleg van de breedbandverbinding in het buitengebied (Glasvezelproject Nieuwleusen en Glasvezelproject Buitengebied) verloopt voorspoedig en kan naar verwachting eind 2018 afgerond worden. Zoals tussentijds bij de vaststelling van de 1^e wijziging legesverordening 2016 (raad april 2016) al is aangegeven, zullen de opbrengsten (leges) niet voldoende zijn voor het dekken van de kosten in het project. Er is nu meer zicht op de uiteindelijke projectkosten en de legesopbrengsten vanuit de gemaakte projectafspraken. Naar verwachting sluiten de projecten af met een nadeel van € 72.000. Zie ook de toelichtingen bij de "Niet afgesloten investeringen voorgaande jaren", nummer 5 en 6.

9.5 Grondexploitatie (programma 9 en 4)

De lasten en baten van de grondexploitaties worden budgetneutraal meegenomen in de financiële rapportages. Lasten en baten worden uiteindelijk opgeboekt op de balanspositie en worden door middel van (tussentijdse) winstnames gerealiseerd. Tussentijdse winstnemingen op de grondexploitaties worden niet begroot, mede door de onzekerheid over de omvang en het 'incidentele' karakter van tussentijdse winstnames. In de afgelopen jaren zijn er aanscherpingen geweest op de wijze waarop tussentijdse winst verwerkt dient te worden. Daarbij heeft de commissie BBV aangegeven in het najaar 2018 te komen met een herziening van de notitie grondexploitaties. Afgelopen jaar is gebleken dat er veel onduidelijkheid bestaat over de wijze waarop de tussentijdse winst bepaald moet worden. Kleine aanpassingen in de berekeningswijze kunnen een groot effect hebben op de te realiseren winst. Gezien deze onzekerheid is er voor gekozen om in de bestuursrapportage geen rekening te houden met tussentijdse winsten op de grondexploitatie. Daarnaast hebben tussentijdse resultaten geen impact op het begrotingsresultaat omdat de resultaten direct in de algemene reserve grondbedrijf worden gestort.

De verkopen op de woningbouwlocaties lopen achter op de verwachtingen door onder andere het niet doorgaan SAOW. Ook zien we een vertraging in de afname doordat de financiering en het moment dat gestart wordt met bouwen langer op zich laat wachten. Deze hebben voornamelijk geen impact op

de resultaten in de bestuursrapportage omdat de lasten en baten van de grondexploitatie budgetneutraal zijn opgenomen in de begroting. Het niet realiseren van de verkopen heeft als gevolg dat de opbrengsten doorschuiven in de MPG. Gezien de lage rentetoerekening heeft het doorschuiven van verkopen een beperkt effect op de verwachte resultaten.

NIET AFGESLOTEN INVESTERINGEN VAN VOORGAANDE JAREN

Onderstaand is een overzicht opgenomen van de niet afgesloten investeringen van voorgaande jaren conform de jaarrekening 2017.

Per investering wordt de voortgang beschreven na de eerste acht maanden van dit jaar.

Investering	Begroot	Uitgaven t/m 2017	Uitgaven 31-8-2018	Toereken uren 2018	Restant	Dekking
1. Aansluiting N348 Lemelerveld	2.421.000	665.480	47.902	30.000	1.677.618	45% prov, 55% vz
2. Zuidelijke aansluiting N348	810.000	471.272	41.065	5.000	292.663	50% prov, 50% vz
3. Herinrichting Stationsstraat	470.000	12.710	0	5.000	452.290	50% prov, 50% vz
4. Herontwikkeling Kroonplein	2.262.000	2.232.917	8.938	2.500	17.645	prov. subsidie
5. Glasvezelproject Nieuwleusen	96.000	41.693	1.496	2.000	50.811	leges
6. Glasvezelproject Buitengebied	182.000	99.908	1.650	2.000	78.442	leges
7. Kulturhus De Spil	11.089.000	4.429.878	6.155.665	25.000	478.457	reserve
8. Werken zonder Grenzen (WZG) (2017)	40.000	7.791	34.292	0	-2.083	activeren
9. Personeels- en salarisadministratie	115.000	73.621	20.205	2.500	18.674	activeren
10. Digitalisering Maatschapp.Ondersteuning	130.000	90.656	45.080	0	-5.736	activeren
11. Ford Transit Connect 85-VHG-2	30.000	3.000	0	0	27.000	activeren
12. Goldoni 2-wielige tractor	15.000	1.500	5.519	0	7.981	activeren
13. Miles elektro auto	65.000	6.500	0	0	58.500	activeren
14. Vacuumtank Veenhuis	17.500	1.750	16.846	0	-1.096	activeren
15. Zoutstrooiers Nieuwleusen & Lemelerveld	52.200	4.700	46.953	547	0	activeren
16. Gem. Verkeers- en Vervoersplan 2017	160.000	47.152	40.635	6.000	66.213	activeren
17. Verbouw werf Dalfsen	1.200.000	783.377	316.190	31.500	68.933	activeren
18. Klimaat en duurzaamheid: zonnepanelen	141.500	3.150	112.734	14.150	11.466	activeren
18a Klimaat en duurzaamheid: warmteactie	130.000	0	21.800	0	108.200	reserve (budgetovh)
19. Voorbereidingskrediet Jagtclusterallee	100.000	20.884	16.464	10.000	52.652	activeren
Totaal	19.526.200	8.997.939	6.933.434	136.197	3.458.630	

Voorstel tot budgetoverheveling bij jaarrekening 2017	Begroot	Uitgaven t/m 2017	Uitgaven 31-8-2018	Toereken uren 2018	Restant	Dekking
A. Update www.dalfsen.nl	45.000	26.843	11.504	2.250	4.403	reserve
B. Schatkamer van Dalfsen (DNA van Dalfsen)	105.000	42.145	25.220	0	37.635	reserve
Totaal	150.000	68.988	36.724	2.250	42.038	

1. Aansluiting N348 Lemelerveld

Dit betreft het meebetalen aan de 1e fase van het provinciale project N348. Het project is in 2017 aanbesteed en wordt in 2018 uitgevoerd. De verwachting is dat de financiële afwikkeling zal plaatsvinden in 2019 binnen het beschikbaar gestelde budget.

2. Zuidelijke aansluiting N348

De zuidelijke aansluiting loopt grotendeels gelijk op met het provinciale project N348. De voorbereiding en aanbesteding is in 2017 gedaan en de uitvoering vindt plaats in 2018. De inschatting is dat het krediet bij de jaarrekening 2018 kan worden afgesloten binnen het beschikbaar gestelde budget.

3. Herinrichting Stationsstraat

De planvorming voor de herinrichting van de Stationsstraat wordt in 2018 uitgevoerd. De uitvoering daarvan kan pas starten als de zuidelijke en noordelijke aansluiting gereed is. Naar verwachting zal dit begin 2019 zijn.

4. Herontwikkeling Kroonplein

Het restant budget zal nog besteed worden aan enkele werkzaamheden en het proces voor het opstellen van een verbeterplan, als gevolg van het eind 2017 uitgevoerde belevingsonderzoek.

5. Glasvezelproject Nieuwleusen

Op maandag 13 maart 2017 is het convenant met (CIF) Rabobank Bouwfonds Communication Infrastructure Fund ondertekend. Met de ondertekening zijn de onderhandelingsresultaten bekrachtigd en kon de vraagbundeling starten. Het behaalde resultaat in de vraagbundeling is geëindigd op 63,3%. De realisatie verloopt volgens planning en wordt naar verwachting in 2018 afgerond. De planning is te volgen via de daarvoor ingerichte website

<https://www.glasvezelbuitenaf.nl/deelgebied/vechtdal/aanleg/planning>

De kom van Nieuwleusen heeft een reguliere breedbandverbinding via het CAI. Zie ook de nadere toelichting in programma 9 onder 9.4.

6. Glasvezelproject Buitengebied

De breedbandverbinding in het Glasvezelproject Buitengebied vindt gelijktijdig plaats met het Glasvezelproject Nieuwleusen. De realisatie verloopt volgens planning en wordt naar verwachting in 2018 afgerond. Zie ook de nadere toelichting in programma 9 onder 9.4.

7. Kulturhusplannen Nieuwleusen, De Spil

De oplevering van het Kulturhus De Spil heeft volgens planning plaats gevonden in juli 2018. De Spil is in september in gebruik genomen door de gebruikers. Het projectbudget voor de realisatie bestond uit de door de raad beschikbaar gestelde kredieten. De realisatiefase van het project wordt naar verwachting binnen het budget afgerond. Het project wordt in het najaar 2018 definitief afgerond (nazorg, evaluatie en eindrapportage).

8. Werken zonder Grenzen (WZG)

Conform de intentie van het Werken Zonder Grenzen zijn de gelden ingezet om medewerkers meer mobiel te laten werken. Om te zorgen dat er op een veilige wijze gegevens verwerkt kunnen worden en spy- en malware en andere bedreigingen buiten te sluiten, heeft er een upgrade plaats gevonden van onze "firewall". Deze upgrade leidt tot een zeer geringe overschrijding. Het krediet kan bij de jaarrekening worden afgesloten.

9. Personeels- en salarisadministratie (PSA)

In 2017 zijn we gestart met de implementatie van een nieuw personeels- en salarissysteem, YouForce genaamd. Inmiddels hebben we alle relevante modules geïmplementeerd. De aansluiting bij de PSA van het Shared Service Centrum zal migratie- en aansluitkosten met zich meebrengen. De migratie zal plaatsvinden in 2019. De kosten worden geschat op € 30.000. Voorgesteld wordt het krediet te verhogen met € 11.000 en deze door te laten lopen in 2019.

Voorstel:

- 1. Krediet te verhogen met € 11.000 en door te laten lopen in 2019.*
- 2. De hogere afschrijvingslast ad. € 2.200 te verwerken in de begroting 2020.*

10. Digitalisering Maatschappelijke Ondersteuning

De huidige systemen zijn geoptimaliseerd. De suites voor Jeugd, WMO en Participatie zijn aangepast en aangesloten op het zaakstelsel (Join). Hierdoor zijn de bestaande papieren dossiers verleden tijd. Het krediet kan bij de jaarrekening worden afgesloten met een geringe overschrijding.

11. Ford Transit Connect 85-VHG-2

Vervanging van de Ford Transit 85-VHG-2 is doorgeschoven naar de jaarschijf 2018. In oktober 2018 wordt het vervangende voertuig verwacht. De opdracht is gegund voor € 33.546 excl. BTW.

12. Vervangen Goldoni 2-wielige tractor

De levering heeft in het 2^e kwartaal 2018 plaatsgevonden. De opdracht is gegund voor € 5.200 excl. BTW. Het voordeel komt voort uit een gunstige aanbesteding. Er is gekozen voor een alternatief merk (Ferrari) en aanschaf zonder diverse aanbouwdelen zoals rolbezem, schuiver etc. die op de oude trekker wel aanwezig waren.

13. Miles elektro auto

De Miles elektro auto is meegenomen naar de jaarschijf 2018. De levering vindt naar verwachting in het 3^e kwartaal van 2018 plaats. De opdracht is gegund voor € 27.795 excl. BTW. Het grote verschil wordt als volgt verklaard: de Miles elektro auto was destijds geen serie matig geproduceerd voertuig maar 'custom build' en had daardoor een hoge aanschafwaarde. Die waarde is meegenomen als uitgangspunt voor de vervanging. De laatste 2 jaar zijn er steeds meer serie/fabrieksmatig geproduceerde elektro bedrijfsvoertuigen op de markt gekomen. Met name ook uit China. Deze voertuigen worden goedkoper in serie geproduceerd en inmiddels ook geïmporteerd naar o.a. Nederland, waardoor dit aanbestedingsvoordeel is ontstaan.

14. Vacuumtank Veenhuis

De levering heeft in het 1^e kwartaal van 2018 plaatsgevonden. De opdracht is gegund voor € 16.775 excl. BTW. Het krediet kan bij de jaarrekening worden afgesloten.

15. Zoutstrooiers Nieuwleusen & Lemelerveld

De leveringen hebben plaatsgevonden. De investering kan bij de jaarrekening worden afgesloten. Er zijn geen financiële afwijkingen.

16. Gemeentelijk Verkeers- en Vervoersplan (GVVP) 2017

Het krediet wordt ingezet voor projecten uit het uitvoeringsprogramma GVVP 2016-2018. Het restantbudget van 2017 willen wij inzetten voor maatregelen die nu in voorbereiding zijn, zoals (een deel van) de maatregelen aan de Prinses Beatrixlaan die in 2018 zijn voorzien en plateaus op de Kampmansweg. Zie verder ook GVVP 2018.

17. Verbouw werf Dalfsen

Er is een bedrag van € 1,2 miljoen beschikbaar gesteld voor de verbouw van de werf. De werkzaamheden zijn grotendeels gereed. Er is een open dag geweest op zaterdag 22 september 2018. Gedurende het jaar 2018 worden nog diverse kleinere afrondingswerkzaamheden uitgevoerd. De investering wordt in 2019 afgesloten omdat ook in 2019 nog betalingen moeten worden gedaan vanwege garantietermijnen. Er is een SDE subsidie van € 10.750 voor de biomassakachel toegekend. Deze subsidie wordt meegenomen bij de eindverantwoording van dit project. De werkzaamheden worden zonder een groot overschot binnen het beschikbaar gestelde krediet uitgevoerd.

18. Klimaat en duurzaamheid: zonnepanelen

In april jl. zijn de panelen geplaatst. Het krediet kan bij de jaarrekening worden afgesloten met een gering overschot.

18a. Klimaat en duurzaamheid: warmteactie

De actie verloopt langzaam, 30% van het budget (totaal € 130.000) is toegekend. Woningeigenaren zijn vaak nog niet toe aan een warmtepomp. Daarnaast is er een grote drukte bij de installatiebedrijven. Een extra promotiecampagne is gestart en de voorwaarden zijn versoepeld. De verwachting is dat voor de sluitingsdatum van 1 november 2018 tussen 60% en 80% van het budget is verstrekt. Het niet bestede bedrag zal terugvloeien naar (minder onttrokken worden aan) de reserve Milieu.

19. Voorbereidingskrediet Jagtclusterallee

Na de besluitvorming is in 2017 gestart met de voorbereidingen van de Jagtclusterallee. Hiervoor zijn de nodige uitwerkingen en onderzoeken uitgevoerd. Verdere uitwerkingen en de uitvoering vindt plaats in 2018. Het restant van het voorbereidingskrediet wordt betrokken bij het krediet "Vernieuwing Jagtclusterallee" dat in 2018 beschikbaar is gesteld (zie ook voortgang investeringen 2018, nr 8).

A. Update www.dalfsen.nl

De overgang naar een nieuwe toptakenwebsite is afgerond. Daarmee hebben wij voor de komende jaren een stevige basis gelegd voor de digitale doorontwikkeling, nieuwe ontwikkelingen, beveiliging en veranderende wetgeving o.a. de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG), Europese eIDAS-verordening, Wet digitale overheid en het Tijdelijk besluit digitale toegankelijkheid. Ook levert de nieuwe website een positieve bijdrage aan de jaarlijks terugkerende ENSIA (Eenduidige Single Information Audit). ENSIA heeft tot doel het verantwoordingsproces over informatieveiligheid bij gemeenten verder te professionaliseren door het toezicht te bundelen en aan te sluiten op de gemeentelijke Planning & Control-cyclus.

Het krediet kan bij de jaarrekening worden afgesloten met een gering voordeel (ca € 4.000). (Bij de 1e bestuursrapportage is gemeld dat er sprake zou zijn van een geringe overschrijding, maar dit blijkt nu niet juist te zijn).

B. DNA van Dalfsen

Het project DNA van Dalfsen bestaat grofweg uit drie stappen, verhalen ophalen/verzamelen, erfgoedcollecties koppelen aan verhalen en het verbeelden van de geschiedenis van de gemeente in de 5 kernen. De eerste stap is afgerond tijdens de week van de Amateurlust. De historische verenigingen zijn op dit moment druk bezig met een collectiescan onder begeleiding van erfgoed Gelderland. In november 2018 is dit traject afgerond en starten de verenigingen met het opstellen van een collectieplan en plan van aanpak waarin de aandacht ligt op het koppelen van verhalen aan erfgoedcollecties. Parallel aan dit traject zijn de verschillende kernen druk bezig met de ontwikkeling van de plannen van aanpakken voor de verbeelding. De eerste verbeelding wordt in september 2018 gerealiseerd in Lemelerveld.

Het beschikbare bedrag per 1 januari 2018 van € 62.800 wordt in 2018 niet volledig besteed. In de begroting van het DNA van Dalfsen project ligt het zwaartepunt van de uitgaven bij de verbeeldingen en het presenteren van verhalen. Doordat deze activiteiten met name in de jaren 2019 en 2020 gaan plaatsvinden zijn de uitgaven in de jaren 2017 en 2018 ten opzichte van de jaren 2019 en 2020 laag. Bij de jaarrekening zal daarom worden voorgesteld het restant budget over te hevelen naar 2019.

VOORTGANG INVESTERINGEN 2018

Onderstaand is een overzicht opgenomen van de investeringen voor 2018. Per investering wordt de voortgang beschreven na de eerste acht maanden van dit jaar. Dit betreft investeringen:

- uit het investeringsplan 2018 - 2021 (jaarschijf 2018)
- in voorgaande jaren beschikbaar gestelde kredieten voor 2018

Investerings met activering	Begroot 2018 incl. wijz.	Uitgaven 31-8-2018	Toerek uren	Restant	Dekking
1. Tablets raad	25.000	24.612	2.500	-2.112	activeren
2. iBurgerzaken	50.000	44.400	5.000	600	activeren
3. Ford Transit Connect 3-VHB-99	30.000	0	3.000	27.000	activeren
4. Grasveegmachine achter Fendt	40.000	0	4.000	36.000	activeren
5. Mitsubishi Fuso 6-VHZ-69	60.000	0	6.000	54.000	activeren
6. Mitsubishi Fuso 6-VHZ-70	60.000	0	6.000	54.000	activeren
7. GVVP 2018	160.000	0	8.000	152.000	activeren
8. Vernieuwing Jagtlusteralee (buiten de kom)	1.718.000	9.262	50.000	1.658.738	activeren
9. Urnenzuilen begraafplaats Nieuwleusen	50.000	30.193	5.000	14.807	activeren
10. Overgang RUD	0	0	0	0	activeren
11. Strategische aankopen	2.000.000	297.120	0	1.702.880	grex
12. Fietspad Oude Oever	380.000	181.130	38.000	160.870	activeren
13a. Buitenruimte De Spil (totaal € 2.6 mln)	1.985.000	526.456	0	1.458.544	activeren
13b. Buitenruimte De Spil	440.000	0	60.000	380.000	reserve
13c. Buitenruimte De Spil	175.000	0	0	175.000	voorziening
14. Vitalisering industrieterrein Dalfsen	154.750	22.500	0	132.250	bijdr prov
15. Voorbereiding vervanging financieel pakket	25.000	0	2.500	22.500	activeren
16. Suite 4 Sociale Regie	55.000	0	5.500	49.500	activeren
17. Aanmeervoorz Promenade Waterfront	80.000	0	4.000	76.000	activeren, 50% prov
18. Informatievoorziening Vechterweerd	50.000	0	2.500	47.500	activeren,50% subs
Subtotaal	7.537.750	1.135.673	202.000	6.200.077	

1. Tablets raad

De tablets voor de raadsleden zijn volgens planning verstrekt en de kosten blijven nagenoeg binnen de begroting. Vooraf was nog geen rekening gehouden met ureninzet voor de uitgifte, vandaar de kleine overschrijding. Het krediet kan aan het einde van het jaar worden afgesloten.

2. iBurgerzaken

De implementatie van iBurgerzaken is succesvol afgerond. Het krediet kan afgesloten worden.

3. Ford Transit connect 3-VHB-99

De vervanging wordt uitgesteld tot 2019. We willen eerst ervaring opdoen met het voertuig (elektrische Renault Kangoo) die in oktober 2018 uitgeleverd wordt (ter vervanging Ford Transit Connect 85-VHG-2) om weloverwogen de keus te kunnen maken of een elektrisch voertuig voldoende trekkracht heeft voor een aanhanger/rioolsput etc.

4. Grasveegmachine achter Fendt

De opdracht voor vervanging is verstrekt. De levering naar verwachting in het 4e kwartaal plaats, afhankelijk van de uiteindelijke afleveringstermijn. De opdracht is gegund voor € 38.000 excl. BTW.

5. Mitsubishi Fuso 6-VHZ-69

De Mitsubishi met kenteken 6-VPH-55 die op de nominatie voor vervanging in jaarschijf 2019 staat (€ 66.000) zal eerder vervangen moeten worden omdat de carrosserie de eerstvolgende APK keuring niet meer doorkomt. We streven ernaar om dit voertuig dus nog dit jaar te vervangen. De aanbesteding voor de vervanging van deze Mitsubishi (kenteken 6-VPH-55) is al opgestart. De levering wordt in het 4e kwartaal verwacht, maar kan afhankelijk van de uiteindelijke beschikbaarheid/levertijd van de nog te selecteren leverancier ook het 1e kwartaal 2019 worden. Het financiële resultaat is nog niet bekend door het nog niet voorhanden hebben van offertes.

Voorstel:

1. In te stemmen met de vervanging 6-VPH-55 in 2018 (€ 66.000) en de vervanging van 6-VHZ-69 door te schuiven naar 2019 (€ 60.000).

6. Mitsubishi Fuso 6-VHZ-70

De aanbesteding voor de vervanging van de Mitsubishi is opgestart. De levering wordt in het 4e kwartaal verwacht, maar dat kan afhankelijk van de uiteindelijke levertijd ook het 1e kwartaal 2019 worden. Het financiële resultaat is nog niet bekend door het nog niet voorhanden hebben van offertes.

7. GVVP 2018

Het krediet zal worden ingezet voor projecten uit het uitvoeringsprogramma GVVP 2016-2018. Er zijn maatregelen voor in het GVVP genoemde locaties in voorbereiding. In de eerste helft van 2018 zijn (participatie-)processen doorlopen voor het verbeteren van de verkeersveiligheid bij de rotonde Kampmansweg en op de Pr. Beatrixlaan en Kon. Julianalaan in Nieuwleusen. Een aantal maatregelen aan de Pr. Beatrixlaan (schoolomgeving De Tweemaster) wordt in 2018 uitgevoerd. Hiervoor worden eerst de restantmiddelen uit het GVVP 2017 ingezet en daarna middelen uit 2018. We willen in 2018 zo mogelijk ook enkele kleine maatregelen bij de rotonde Kampmansweg uitvoeren en financieren uit het budget voor 2018. Andere maatregelen op deze locatie zullen later worden uitgevoerd, (in of na 2019), daarover vindt nog raadsbehandeling plaats. Uit het budget voor 2018 worden dit najaar in totaal nog drie plateaus aangelegd (2 aan de Kampmansweg en Bosmansweg bij Stekelbaars). Voor kleinschalige verkeersveiligheidsmaatregelen, zoals hierboven omschreven, is subsidie toegekend uit het nieuwe Programmabudget verkeersveiligheid West-Overijssel 2018. Subsidies die we in 2018 zullen ontvangen worden verwerkt in de jaarrekening. Voor zover nu bekend, gaat dit in 2018 om een bedrag van circa € 100.000 (o.a. Schoolomgeving Pr. Beatrixlaan en enkele plateaus, onderzoek rotonde Kampmansweg en opstellen voorlopig ontwerp voor fietsroute Dalfsen-Zwolle). Cofinanciering (subsidie is 50% of 25%) gebeurt vanuit de middelen van het GVVP.

Nog op te starten in 2018: nota parkeernormen en een startnotitie voor integraal plan voor fietsroutes in de gemeente. Het programma gedragsbeïnvloeding loopt volgens planning, dit geldt ook voor de toegezegde bijdrage aan de buurtbus Vechtdal en Vilsteren. In het tweede kwartaal van 2019 volgt de evaluatie van het huidige uitvoeringsprogramma en het opstellen van een nieuw uitvoeringsprogramma GVVP.

Voorstel:

1. Het budget GVVP 2018 te verhogen met € 100.000 en een provinciale subsidie te ramen van € 100.000 (per saldo budgetneutraal).

8. Vernieuwing Jagtclusterallee

De eerste fase van de Jagtclusterallee is inmiddels uitgevoerd, waarbij een groot aantal bomen is gekapt. Na de zomer zijn/worden de overige werkzaamheden uitgevoerd. Voor de Jagtclusterallee is een provinciale subsidie van € 600.000 toegekend. Afhankelijk van de werkelijke kosten kan de provinciale bijdrage lager worden vastgesteld. De hogere provinciale bijdrage wordt daarom nu nog niet bijgeraamd.

Een eventuele wijziging van de afschrijvingslast (a.g.v. hogere provinciale bijdrage en werkelijke uitgaven) wordt verwerkt in de begroting 2019 en/of 2020, afhankelijk van moment van afronding van het krediet.

9. Urnenzuilen begraafplaats Nieuwleusen

U heeft € 50.000 beschikbaar gesteld voor de aanschaf van urnenzuilen voor de begraafplaats in Nieuwleusen. De urnenzuilen zijn dit jaar geplaatst. De opdracht is gegund voor € 31.000. Door de gunstige offerte is er sprake van een voordeel van afgerond € 15.000. Het krediet kan bij de jaarrekening worden afgesloten.

10. Overgang RUD

De RUD (per 2018 Omgevingsdienst) IJsselland maakt gebruik van een nieuwe VTH-applicatie voor milieutaken. Deze applicatie kan ook voor gemeentelijke taken (bouwen, APV) worden gebruikt, ter vervanging van het huidige systeem SquitXO. Wij hebben besloten om dit systeem gelet op onzekerheden voorlopig nog niet af te nemen. Het gereserveerde bedrag van € 27.500 voor mogelijke benodigde koppelingen naar interne informatiesystemen is bij de 1e bestuursrapportage reeds doorgeschoven naar 2019. In de begroting 2019 is echter aangegeven dat deze investering wordt doorgeschoven naar 2020.

11. Strategische aankopen

Het budget is bestemd voor strategische aankopen, deze komen ten laste van de grondexploitatie. In februari jl. heeft u besloten het budget te verhogen met € 1 mln. Er is inmiddels 1 strategische aankoop afgerond en met enkele partijen vindt nog overleg plaats.

12. Fietspad Oude Oever

De werkzaamheden aan het fietspad de Oude Oever zijn uitgevoerd. De totale kosten van het fietspad vallen lager uit dan in eerste instantie was begroot. Bij de budgetaanvraag is uitgegaan van het Voorlopig Ontwerp. De raming op basis van het Definitieve Ontwerp kwam € 70.000 lager uit. Daarna viel de aanneemsom aanzienlijk lager uit, mede door een korting van de aannemer. De totale kosten voor het fietspad inclusief interne uren komen daarbij op € 219.000.

Naast de maatregelen van het fietspad wordt de plek van de uitkijktoren versterkt. Dit maakt onderdeel uit van de 10 torenplan Ruimte voor de Vecht en wordt in 2019 uitgevoerd. De inschatting is dat de kosten voor het treffen van maatregelen bij de uitkijktoren circa € 25.000 bedragen. De kosten voor beide onderdelen samen komen uit op € 244.000.

Voorstel :

- 1. Het krediet te verlagen met € 136.000.*
- 2. De lagere afschrijvingslasten (€ 2.700 per jaar) te verwerken in de begroting 2020.*

13. Buitenruimte middengebied Nieuwleusen

De realisatie van de buitenruimte in het midden gebied van Nieuwleusen is gestart in mei 2018 en vindt gefaseerd plaats. De eerste fase is aangelegd rondom De Spil vanwege de inhuizing in juli/augustus en de ingebruikname van het Kulturhus in september.

De sloop van sporthal De Schakel - onderdeel van het project De Spil - is tijdens de zomermaanden en de schoolvakantie uitgevoerd. Na de sloop wordt de tweede fase van de buitenruimte gerealiseerd. De verwachting is dat de beschikbaar gestelde kredieten in 2018 en 2019 worden besteed. Bestedingen van het budget verlopen volgens plan.

14. Vitalisering industrieterrein Dalfsen

Na vaststelling door de raad in april 2018 van de verordening bedrijveninvesteringszone bedrijventerrein Dalfsen 2018 is de provinciale subsidie toegevoegd aan de gemeentelijke begroting. Dit betreft een budget van € 154.750.

Inmiddels is de Stichting Veilig Ondernemen Bedrijventerrein Dalfsen opgericht.

De draagvlakmeting eind juli heeft geleid tot een meerderheid voor de invoering van collectieve beveiliging op het bedrijfsterrein De Rondweg.

Dit project loopt na 2018 door in 2019. De verantwoording naar de provincie toe moet in 2019 plaatsvinden.

15. Voorbereiding vervanging financieel pakket

Inmiddels is gestart met de voorbereiding van de vervanging van het financieel pakket. Zo is er overleg geweest met de gemeenten Staphorst en Zwartewaterland; dit zijn de gemeenten die samen met ons het huidige pakket gebruiken. In het najaar wordt bekend wat de andere gemeenten doen en in hoeverre we hierin (opnieuw) samen op kunnen trekken. In 2018 wordt een beperkt bedrag aan

apparaatskosten ten laste van het voorbereidingskrediet gebracht. Afhankelijk van de vorderingen volgt eventueel ook nog een bedrag aan externe kosten.

16. Suite 4 Sociale Regie

De aanbesteding voor de Suite 4 Sociale Regie is op dit moment (augustus) in volle gang en de verwachting is dat de aanschaf en implementatie vanaf september 2018 plaats gaat vinden. Bij de jaarrekening zal worden bezien of het systeem volledig is geïmplementeerd of dat een deel van de kosten in 2019 plaats gaat vinden.

17. Aanmeervoorziening Promenade Waterfront

In de Perspectiefnota 2018 is, bij de actualisatie van de jaarschijf 2018, de aanmeervoorziening opgenomen. De uitvoering hiervan vindt plaats in 2019. Aanvankelijk zou dit in 2018 plaatsvinden, maar vanwege de door het waterschap aangegeven uitvoeringsperiode (na vaststelling van de Perspectiefnota) als mogelijkheid voor de Vecht, wordt dit doorgeschoven naar 2019.

18. Informatievoorziening Vechterweerd

In de Perspectiefnota 2018 is, bij de actualisatie van de jaarschijf 2018, de informatievoorziening incl. procesbegeleiding Naoberschap Vechterweerd opgenomen. De uitvoering hiervan vindt plaats in 2018 en 2019.

NIEUWE KREDIETEN

19. Voorbereidingskrediet 't Febriek Zuid

Het college heeft op basis van de grote vraag naar bouwgrond voor bedrijven in Lemelerveld besloten om gronden aan te kopen ten zuiden van bedrijventerrein 't Febriek. Eén en ander binnen de begrenzing van de Structuurvisie Kernen. Om dit nieuwe bestemmingsplan, 't Febriek Zuid, voor te bereiden (onderzoeken voor het bestemmingsplan en procedure), is een voorbereidingskrediet noodzakelijk van € 150.000 tot de geplande vaststelling in 2019. Het voorbereidingskrediet dat benodigd is voor 2018 en 2019, wordt gedekt vanuit de GREX.

Voorstel:

Een voorbereidingskrediet beschikbaar te stellen van € 150.000 voor 't Febriek Zuid en de kosten te dekken vanuit de GREX.

20. Voorbereidingskrediet woningbouwlocatie huidige Agnietencollege

Het Agnietencollege in Nieuwleusen maakt met ingang van september 2018 gebruik van het nieuwe schoolgebouw in de Spil. Het bestaande schoolgebouw aan de Zwaluwlaan 23 in Nieuwleusen vervalt aan de gemeente Dalfsen en wordt gesloopt. Met de bewoners in de directe omgeving van het schoolgebouw wordt een plan gemaakt voor inbreiding van woningbouw op deze plek.

In oktober 2018 wordt een stedenbouwkundig plan aan de gemeenteraad voorgelegd. Daarna wordt een procedure voor het wijzigen van het bestemmingsplan gestart.

Voor deze bestemmingsplanprocedure wordt een voorbereidingskrediet gevraagd van € 100.000. De kosten worden gedekt binnen de (toekomstige) grondexploitatie en is daarmee budgetneutraal.

Voorstel:

Een voorbereidingskrediet van € 100.000 beschikbaar te stellen en de kosten te dekken vanuit de GREX.

Financiële samenvatting

INCIDENTELE FINANCIËLE AFWIJKINGEN 2018

Bedragen in euro's; waarbij (-) is een nadeel

* BN = Budgetneutraal voor begroting

	Taakveld en Omschrijving	BN*	Bijstelling Lasten	Bijstelling Baten	Reserve-mutatie	Saldo
Programma 1. Bestuur, Ondersteuning en Alg dekk.						
1.1	0.7 Algemene Uitkering Gemeentefonds		0	87.000	0	87.000
1.2	0.4 Personeels en salarisadministratie (PSA)		-31.000	0	0	-31.000
1.3	div. Salarisgerelateerde budgetten (herschikking)	ja	132.000	22.000	44.000	198.000
1.4	0.1 Bijdrage VNG		-39.000	0	0	-39.000
1.5	0.61/0.62 OZB opbrengsten		0	50.000	0	50.000
1.6	3.4 Toeristenbelasting		0	39.000	0	39.000
1.7	0.3/0.4 Afschrijvingen PSA/Digitalisering MO/vm gymzaal	ja	43.500	0	0	43.500
1.7	0.8 Inzet stelpost afschrijvingen	ja	-100.000	0	0	-100.000
1.8	0.4 Toerekening uren aan investeringen		0	-108.000	0	-108.000
1.9	0.8 Onvoorzien, kosten vergunninghouders (zie progr 6.6)	ja	15.000	0	0	15.000
1.10	0.8 Algemene baten en lasten, vrijval stelpost		190.000	0	0	190.000
1.11	0.1 Accountantskosten		-6.000	0	0	-6.000
1.12	0.5 Treasury		-55.000	11.000	0	-44.000
1.13	0.1 Rekenkamercommissie		5.000	0	0	5.000
1.14	0.4 Opleidingsbudget Transformatie MO tlv res soc.domein	ja	-20.000	0	20.000	0
	Totaal programma 1. Bestuur		134.500	101.000	64.000	299.500
Programma 2. Openbare orde en veiligheid						
2.1	1.2 Kosten opvang zwerfdieren		-5.000	0	0	-5.000
2.2	1.1 Lagere afschrijvingen brw kazerne Nlsn (zie ook 1.7)	ja	20.000	0	0	20.000
2.3	1.2 Salarisgerelateerde budgetten (herschikking, zie 1.3)	ja	-98.000	0	0	-98.000
	Totaal programma 2. Openbare orde en veiligheid		-83.000	0	0	-83.000
Programma 3. Beheer openbare ruimte						
3.1	2.1 Vechtdalverbinding		10.000	0	0	10.000
3.2	5.7 Verkoop openbaar groen, tgv reserve herstruct openb gr	ja	0	125.000	-125.000	0
3.2	5.7 Extra kosten ivm verkoop openbaar groen tlv reserve	ja	-72.000	0	72.000	0
3.3	5.7 Openbaar groen, hogere huuropbrengsten		0	10.000	0	10.000
3.4	5.7 Speelvoorzieningen		15.000	0	0	15.000
3.5	2.3 Herstel deel kade haven		-18.000	0	0	-18.000
3.6	2.1 Zwerfafval, wijziging taakveld (zie ook 8.4)	ja	-33.000	33.000	0	0
3.6	5.7 Zwerfafval, wijziging taakveld (zie ook 8.4)	ja	25.000	-25.000	0	0
3.6	2.1 Zwerfafval, inzet middelen verpakkingsindustrie	ja	-26.000	26.000	0	0
3.7	2.1/5.7 Afschrijvingen div (zie ook 1.7) / res KL en geb.beleid	ja	85.250	0	-54.250	31.000
3.8	2.1/5.7 Salarisgerelateerde budgetten (herschikking zie 1.3)	ja	-58.000	15.000	0	-43.000
	Totaal programma 3. Beheer openbare ruimte		-71.750	184.000	-107.250	5.000
Programma 4. Economische zaken						
4.1	0.3 Gronden en landerijen		-25.000	0	0	-25.000
	Totaal programma 4. Economische zaken		-25.000	0	0	-25.000
Programma 5. Onderwijs en vrije tijd						
5.1	3.4 Recreatie en toerisme		8.500	0	0	8.500
5.2	4.3 Voorschoolse voorzieningen en educatie		30.000	0	0	30.000
5.3	4.1 Basisonderwijs excl huisvesting		6.000	0	0	6.000
5.4	4.2 Huisvesting basisonderwijs		-12.000	0	0	-12.000
5.5	5.1 Sport: subsidies/sportraad		7.000	0	0	7.000
5.6	4.3 Leerlingenvervoer		-30.000	0	0	-30.000
5.7	5.2 Zwembad Gerner en De Meule		20.000	34.000	0	54.000
5.8	5.2 Afschrijvingen vm gymzaal/gebiedsbeleid (zie 1.7) / res	ja	1.000	0	4.500	5.500
5.9	div. Salarisgerelateerde budgetten (herschikking, zie 1.3)	ja	-10.000	0	0	-10.000
	Totaal programma 5. Onderwijs en vrije tijd		20.500	34.000	4.500	59.000

	Taakveld en Omschrijving	BN*	Bijstelling Lasten	Bijstelling Baten	Reserve-mutatie	Saldo
	Programma 6. Inkomensondersteuning					
6.1	6.3 PW Inkomensvoorz, hogere rijksbijdrage (BUIG)		0	67.000	0	67.000
6.1	6.3 PW Inkomensvoorz, lagere vangnetuitkering		0	-35.000	0	-35.000
6.1	6.3 PW Inkomensvoorz, hogere lasten, hogere verhaalsontv		-59.000	58.000	0	-1.000
6.2	6.71 Schuldhulpverlening		15.000	0	0	15.000
6.3	6.3 Bijzondere bijstand scholing/activiteiten		14.500	0	0	14.500
6.4	6.3 Bijzondere bijstand WTCCG/CER		-59.000	20.000	0	-39.000
6.5	6.1 Vergunninghouders		0	0	0	0
6.6	6.1 Kosten opvang vergunninghouders tlv onvoorz. (zie 1.9)	ja	-15.000	0	0	-15.000
6.7	6.1 Huisvesting vergunninghouders, tgv ARVB	ja	332.000	0	-332.000	0
6.8	6.1/6.3 Salarisgerelateerde budgetten (herschikking zie 1.3)	ja	-175.000	0	0	-175.000
	Totaal programma 6. Inkomensondersteuning		53.500	110.000	-332.000	-168.500

	Programma 7. Sociaal Domein					
7.1	6.4 Begeleidende participatie SW		0	20.000	0	20.000
7.2	6.4 Sociale Werkvoorziening SDW, vergoeding 2017/2018		0	108.000	0	108.000
7.3	6.5 Arbeidsparticipatie re-integratie		100.000	0	0	100.000
7.4	6.5 Re-integratie vergunninghouders		0	0	0	0
7.5	6.71 Maatwerkdienstverlening 18+ PGB		30.000	0	0	30.000
7.6	6.71 Eigen bijdrage WMO		0	50.000	0	50.000
7.7	6.2 Wijkteam SKT		6.000	0	0	6.000
7.8	6.72 Maatwerkdienstverlening 18- Indiv zorg		-100.000	0	0	-100.000
7.9	6.1 Kadernota transformatie		0	0	0	0
7.10	6.1 Innovatieve preventie projecten welzijn		135.000	0	0	135.000
7.11	7.1 Volksgezondheid consultatiebureaus		10.000	0	0	10.000
7.12	7.1 Gezondheidszorg vergunninghouders		24.000	0	0	24.000
7.13	6.72 Zorgmiddelen onderwijs		-48.000	0	0	-48.000
7.14	6.6 WMO vervoer		-37.000	0	0	-37.000
7.15	div. Salarisgerelateerde budgetten (herschikking, zie 1.3)	ja	35.000	25.000	36.000	96.000
	Totaal programma 7. Sociaal Domein		155.000	203.000	36.000	394.000

	Programma 8. Duurzaamheid en milieu					
8.1	7.2 Onderhoud riolering, lagere lasten	ja	40.000	0	0	40.000
8.1	7.2 Onderhoud riolering, hogere toevoeging aan voorziening	ja	-40.000	0	0	-40.000
8.2	7.4 Duurzaamheid		0	0	0	0
8.2	7.4 Duurzaamheid - duurzame dorpen naar 2021		0	0	0	0
8.3	7.4 Duurzaamheid - investeringen		0	9.000	0	9.000
8.4	7.3 Zwerfafval, wijziging taakveld (zie ook progr 3.6)	ja	8.000	-8.000	0	0
8.5	7.3 Afval, bijstelling lasten en baten	ja	64.000	-64.000	0	0
8.6	7.4 Beheersing eikenprocessierups		-12.000	0	0	-12.000
8.7	7.4 Omgevingsdienst, lagere uitgaven en baten RUD		47.000	4.000	0	51.000
8.8	7.4 Milieubeleid frictiekosten - via 1.3	ja	0	0	0	0
8.9	7.4 Salarisgerelateerde budgetten (herschikking, zie 1.3)	ja	121.000	0	0	121.000
	Totaal programma 8. Duurzaamheid en milieu		228.000	-59.000	0	169.000

	Programma 9. Ruimtelijke ontwikkeling en VHV					
9.1	8.3 Handhaving illegale bewoning recr woningen - via 1.3	ja	0	0	0	0
9.2	8.3 Flexibele inhuur taakveld bouwen - via 1.3	ja	0	0	0	0
9.3	8.1 Leegstand buitengebied, budgetoverheveling		0	0	0	0
9.4	8.1 Glasvezelproject Nieuwleusen/Buitengebied		-72.000	0	0	-72.000
9.5	8.2/3.2 Grondexploitatie		0	0	0	0
9.6	div. Salarisgerelateerde budgetten (herschikking zie 1.3)	ja	-167.000	78.000	0	-89.000
	Totaal programma 9. Ruimtelijke ontwikkeling en VHV		-239.000	78.000	0	-161.000

	Totaal budgetaanpassingen tweede bestuursrapportage 2018		172.750	651.000	-334.750	489.000
--	---	--	----------------	----------------	-----------------	----------------

Stand begrotingssaldo 2018	(-) is nadeel
Stand begroting na 1e bestuursrapportage	-1.127.738
Bij: meicirculaire 2018	815.665
Stand begroting 2018 voor 2e bestuursrapportage 2018	-312.073
Totaal budgetaanpassingen tweede bestuursrapportage 2018	489.000
Stand begroting 2018 na 2e bestuursrapportage 2018	176.927

Post onvoorzien	
Stand 1 januari 2018	83.940
af: 1e berap Kulturhus de Spil / Flash zie progr 5	-53.500
af: 1e berap Fontein Waterfront zie progr 5	-8.000
Stand post onvoorzien na 1e bestuursrapportage 2018	22.440
af: 2e berap Kosten opvang vergunninghouders	-15.000
Stand post onvoorzien na 2e bestuursrapportage 2018	7.440