

Begroting 2018
(inclusief 1^e begrotingswijziging 2017)

Inhoudsopgave

1.	Vooraf	3
2.	Inleiding	4
3.	Eerste begrotingswijziging 2017	6
	3.1 Tabel begrotingswijziging.....	6
	3.2 Toelichting begrotingswijziging.....	6
4.	Beleidsbegroting 2018	8
	4.1 Maatschappelijk effect.....	8
	4.2 Wat gaan we ervoor doen?.....	8
	4.2.1 Activiteiten.....	8
	4.2.2 Instroom en onderzoeken	9
	4.3 Paragrafen.....	10
	4.3.1 Weerstandsvermogen	10
	4.3.2 Financiën	10
	4.3.3 Bedrijfsvoering.....	11
5.	Financiële begroting 2018	12
	5.1 Overzicht van Baten en Lasten	12
	5.1.1 Baten.....	12
	5.1.2 Lasten	13
	5.2 Resultaat- en resultaatbestemming.....	14
	5.3 Uiteenzetting financiële positie.....	15
	5.4 Meerjarenraming.....	16

I. Vooraf

De ombudsman werkt samen met de gemeente aan het oplossen van problemen van inwoners, bezoekers en ondernemers. Daarnaast proberen we de gemeente te helpen leren van elke klacht, zodat de dienstverlening continue verbetert. Hierbij onderscheiden we drie niveau's. Incidenten zijn eenmalige fouten die om een snelle oplossing vragen. Problemen door tekortkoming in de structuur en cultuur van de organisatie vragen om een intensievere benadering en tot slot richten we ons op transformatie, een fundamentele verandering van de rol en positie van het openbaar bestuur. Hiermee willen wij bijdragen aan het steeds beter functioneren van de overheid voor iedereen, en daarmee aan het vertrouwen dat mensen in de overheid stellen.

Dit brengen wij in de praktijk door onbevangen te luisteren naar klachten, door oplossingen te zoeken voor problemen en door de gemeente te helpen leren van klachten – steeds vanuit het perspectief van de leefwereld. In het jaarverslag 2016, gepubliceerd op mijn website, leest u hier meer over.

Voor u ligt mijn begroting voor 2018, tevens eerste begrotingswijziging 2017. Belangrijkste onderwerpen die doorwerken in de begroting zijn de verhuizing naar een nieuw pand, de capaciteit van de Kinderombudsman en de aansluiting van de gemeente Amstelveen. Hierover leest u meer in de volgende hoofdstukken.

Het is een voorrecht om ombudsman voor de betrokken gemeenten te zijn. Ik wil u hartelijk danken voor het in mijn bureau en mij gestelde vertrouwen. Met de middelen die u beschikbaar stelt voor het uitvoeren van deze taak proberen wij zo goed mogelijk om te gaan, zodat zoveel mogelijk maatschappelijke waarde wordt gecreëerd. Met het begrotingsproces, de bijbehorende planning en control, en de maandelijkse gesprekken over onze financiën borgen wij dat we zo zorgvuldig mogelijk omgaan met deze middelen.

Met vriendelijke groet,

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Arre Zuurmond', with a long, sweeping underline that curves downwards.

Arre Zuurmond
Ombudsman Metropool Amsterdam

31 juli 2017

2. Inleiding

Begroting 2018 en eerste begrotingswijziging 2017

In dit document zijn de ontwerpbegroting 2018 en de eerste begrotingswijziging 2017 opgenomen. Hoofdstuk 3 bevat de eerste begrotingswijziging 2017. Hierin worden de baten aangepast vanwege de bijdrage die vanuit de gemeente gedurende 2017 en 2018 wordt gegeven voor de ondersteuning van de Kinderombudsman. Daarnaast verricht de Kinderombudsman voor de gemeente Almere werkzaamheden in het kader van onderzoek naar die problemen van mensen met een licht verstandelijke beperking. Verder gaan de baten omhoog omdat in 2017 de gemeente Amstelveen voor een volledig jaar is aangesloten (in 2016 betroffen de baten een half jaar). Tot slot zijn de baten geïndexeerd en daarmee verhoogd op grond van de Gemeenschappelijke Regeling Ombudsman Metropool Amsterdam vanwege een cao wijziging, waarbij het indexcijfer uit de begrotingscirculaire van de gemeente Amsterdam wordt gevolgd. Daarnaast wordt intern geschoven tussen enkele posten nu de huisvestingskosten omlaag zijn gegaan terwijl de personele kosten, mede door genoemde cao wijziging, zijn verhoogd.

De (ontwerp)begroting 2018 en de eerste begrotingswijziging 2017 is voor zover relevant ingedeeld volgens het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV). De begroting bestaat uit een beleidsbegroting (hoofdstuk 4) en een financiële begroting (hoofdstuk 5). In de beleidsbegroting wordt een toelichting gegeven op het werk van de ombudsman en zijn de voorgeschreven paragrafen opgenomen betreffende het weerstandsvermogen, de financiën en de bedrijfsvoering. In de financiële begroting is tevens de meerjarenbegroting voor de periode 2018-2021 opgenomen.

Belangrijkste beleidsmatige ontwikkelingen 2017 en 2018

Verhuizing

In augustus 2016 is de ombudsman naar een nieuw pand aan de Jacob Bontiusplaats 9 verhuisd. Dit pand heeft betere ontvangstruimten voor de bezoekers van de ombudsman en een toegankelijker en modernere uitstraling. Ook biedt het pand de medewerkers betere mogelijkheden tot samenwerken. De huurkosten van het nieuwe pand zijn fors lager en dat vindt u terug in onderstaande cijfers.

Kinderombudsman

Medio 2015 heeft de gemeenteraad van Amsterdam besloten een Kinderombudsman aan te stellen bij mijn bureau en in het najaar van 2015 is Anne Martien van der Does, na daarvoor op kleinere schaal als plaatsvervangend ombudsman actief te zijn geweest, volledig van start gegaan. De kosten van de urenbreiding neemt de gemeente sinds 2015 voor haar rekening. Sinds 2017 heeft de gemeente ook budget beschikbaar gesteld voor ondersteuning van de Kinderombudsman.

Aansluiting nieuwe gemeente

De gemeenteraad van Amstelveen heeft ervoor gekozen zich aan te sluiten bij de Gemeentelijke Ombudsman. Formeel was dat niet vóór 1 januari 2017 mogelijk, maar in samenspraak met de Nationale ombudsman is afgesproken dat de Ombudsman Metropool Amsterdam feitelijk met ingang van 1 juli 2016 klachten over de gemeente Amstelveen in

behandeling nam. Door deze ontwikkelingen zijn de inkomsten in 2017 met € 25.000,-¹ verhoogd.

Vaststellingsprocedure van de begroting

Op grond van artikel 13 van de begin 2017 van kracht geworden Gemeenschappelijke Regeling Ombudsman Metropool Amsterdam stelt de ombudsman jaarlijks de begroting voor het volgende kalenderjaar vast. Na positieve advisering van de gemeenteraad van Amsterdam op 19 juli (besluit 3A 218/764) stelt de ombudsman de begroting - bij dezen - vast. Na vaststelling wordt de begroting aan Gedeputeerde Staten van Noord-Holland en aan de deelnemers gestuurd.

¹Dit bedrag is inmiddels met 2,75 % geïndexeerd.

3. Eerste begrotingswijziging 2017

In dit hoofdstuk is de eerste begrotingswijziging 2017 van de Gemeentelijke Ombudsman opgenomen.

3.1 Tabel begrotingswijziging

	Rekening 2016	Begroting 2017 (dd 8 juni 2016)	Begroting 2017 na wijziging	Begroting 2018
Baten				
Bijdrage Amsterdam	2.059.513	2.013.800	2.069.180	2.069.180
Bijdrage andere gemeenten	142.281	132.000	137.106	137.106
Overige baten	-6.150	0	89.525	52.000
Totale baten	2.195.644	2.145.800	2.295.810	2.258.286
Lasten				
Personeel	1.748.795	1.728.700	1.862.252	1.862.000
Overige personeel	0	0	81.407	44.135
Inhuur	0	30.000	0	0
Huisvesting	167.164	126.000	110.000	110.000
Verhuiskosten	133.177	0	0	0
ICT kosten	111.271	110.000	113.000	113.000
Materieel overige	74.090	151.100	129.151	129.151
Kapitaallasten	15.800	0	0	0
Totale lasten	2.250.296	2.145.800	2.295.811	2.258.286
Resultaat voor bestemming	-54.652	0	-0	0
correctie na resultaat		0	0	0
Resultaat na correctie	-54.652	0	-0	0
Mutatie reserve	133.176	0	0	0
Resultaat na bestemming	78.524	0	-0	0

3.2 Toelichting begrotingswijziging

Baten

Bijdrage gemeente Amsterdam

De bijdrage van de gemeente Amsterdam wordt in 2017 met € 52.000,- verhoogd ten behoeve van ondersteuning van de Kinderombudsman. Deze bijdrage zal eveneens in 2018 worden ontvangen. De kosten komen uit het budget van cluster sociaal, RVE Onderwijs, Jeugd en Zorg. Deze verhoging is nog niet vastgelegd in een eerdere begroting. Met deze begrotingswijziging 2017 wordt de bijdrage dan ook vastgelegd.

Indexatie

In 2016 is een nieuwe cao van kracht gegaan, waarmee de lonen zijn verhoogd. Op grond van de Gemeenschappelijke Regeling Ombudsman Metropool Amsterdam, worden deze extra kosten (grotendeels) gedekt door indexatie van de bijdragen in 2016 en 2017. Het indexcijfer was bij het schrijven van de begroting 2017 nog niet bekend. Inmiddels is duidelijk dat de index voor 2016 2,27 % en voor 2017 2,75 % bedraagt. Een en ander kan dan ook in deze begroting worden vastgelegd.

Bijdrage andere gemeenten

De hierboven genoemde indexatie geldt zoals gezegd voor alle deelnemers. De totale bijdrage van de overige deelnemende gemeenten wordt met de toetreding van de gemeente Amstelveen en vanwege de indexatie aangepast naar € 137.000,-

Lasten

Personeelslasten

De personeelslasten zijn met de indiensttreding van een full time onderzoeker ter ondersteuning van de Kinderombudsman, door aantrekking van ondersteuning voor het project voor Almere en door de nieuwe cao toegenomen. De kosten worden in deze begrotingswijziging omhoog bijgesteld.

Huisvesting

In de zomer van 2016 is de ombudsman naar een nieuw pand, dat qua uitstraling moderner en toegankelijker is en betere faciliteiten heeft voor zowel de bezoekers als de medewerkers verhuisd. Belangrijk uitgangspunt in de zoektocht was tevens het verlagen van de kosten. De kale huur is met ruim € 30.000,- verlaagd. Opgemerkt moet worden dat in bovenstaande tabel de huisvestingslasten over 2016 zowel de huur, ermee samenhangende kosten als de kosten voor de verhuizing en inrichting van de nieuwe locatie betreffen.

4. Beleidsbegroting 2017

4.1 Maatschappelijk effect

De ombudsman streeft ernaar burgers en ondernemers die in de knel komen door een onbehoorlijk handelende overheid te helpen. Dit doen wij door te luisteren, op te lossen en te leren. Grofweg zijn hierbij drie rollen te onderscheiden. De eerste is de rol van de bezemwagen: het samen met de gemeente rechtzetten van fouten die nu eenmaal gemaakt worden. Wanneer sprake is van een incident en de gemeente alsnog een passende oplossing heeft gezocht, is de zaak daarmee afgedaan.

Wanneer echter sprake is van een systeemfout, treedt de ombudsman op als lerende en reflecterende verbeteraar. Samen met de burger en de gemeente zoeken wij naar oplossingen die niet alleen de ene klacht verhelpen, maar ook moeten voorkomen dat soortgelijke klachten opnieuw ontstaan.

Hiernaast draagt de ombudsman ook bij aan de transformatie van de overheid naar een overheid die meer uitgaat van het zelf-organiserend vermogen van burgers en de samenleving, die uitgaat van vertrouwen, en die vanuit een meer gelijkwaardige positie samenwerkt met burgers, bedrijven en instellingen. Die transformatie is een zaak van de langere adem en met pilots en experimenten worden hier kleine successen in geboekt. In de jaarbeschouwing leest u hier meer over.

Ook in 2017 en 2018 wil ik op deze drie niveaus actief zijn. De rode draad door al deze interventies is de leefwereld van de inwoner, ondernemer en bezoeker van Amsterdam en de aangesloten gemeenten. Vanuit dit perspectief bied ik tegenwicht aan de dominante logica van de systeemwereld.

4.2 Wat gaan we ervoor doen?

4.2.1 Activiteiten

De ombudsman wil dit maatschappelijk effect bereiken door:

- laagdrempelig, goed bereikbaar en bekend te zijn voor iedereen met klachten;
- het (geanonimiseerd) publiceren van nagenoeg alle behandelde dossiers;
- via vele kanalen contact te hebben met stakeholders (interviews, raadsvergaderingen, radio uitzendingen, gesprekken in de wijk, WhatsApp, columns)
- klachten pragmatisch oplossen en helpen voorkomen;
- onpartijdig en deskundig onderzoek uit te voeren naar aanleiding van klachten en op eigen initiatief en daarbij samenwerking opzoeken met de gemeente (en andere ombudsmannen);
- snel te interveniëren met een methode 'op maat' in verschillende problematische situaties;
- het uitbrengen van kwartaalrapportages over de voor burgers belangrijkste RVE's en over de aangesloten gemeenten en regio's;
- onderzoeksresultaten en andere inspanningen openbaar te maken en voor te houden aan politiek, bestuurlijk en ambtelijk verantwoordelijken;
- innovaties aan te jagen en de rol van initiator in pilots op zich te nemen;
- het ontsluiten van big data via de website.

4.2.2 Instroom en onderzoeken

Voor het jaar 2018 streeft de ombudsman naar een daling van het aantal klachten. Nog te vaak komt de ombudsman in beeld omdat de gemeente niet actief, adequaat of met lef naar een oplossing zoekt. De ombudsman fungeert dan al breekijzer of terugduwer, in zaken die in eerste instantie kunnen worden rechtgezet door de gemeente. Met verschillende RVE's zullen wij de komende tijd gesprekken voeren hoe dit kan worden aangepakt.

Onderstaand overzicht geeft de ontwikkeling van de instroom aan verzoeken sinds 2014 weer.

Verzoeken	2014	2015	2016	Prognose 2017
Ingekomen	2081	1925	2237	2200
Afgehandeld	2190	1732	1913	2000

Naast de onderzoeken die de ombudsman naar aanleiding van klachten verricht, speelt hij een rol bij het aanjagen van beleidsinnovaties, pilots en doet hij onderzoek op eigen initiatief. Verder kan de ombudsman door de raden en colleges gevraagd worden onderzoek te doen, kan bindend advies worden uitgebracht en voert de ombudsman bemiddelingsgesprekken.

Afgestapt is van een jaarlijks onderzoeksplan, om sneller te kunnen inspelen op ontwikkelingen en om daarmee ook meer preventief te werk te kunnen gaan. Uitgangspunt bij alle zaken die de ombudsman behandelt, is het benadrukken van het perspectief van de leefwereld.

In onderstaande tabel zijn de cijfers van de (de afgelopen jaren) ontwikkelde en ingezette interventie- en afsluitmethoden toegevoegd. Voor 2017 wordt een prognose gegeven.

Interventiemethode	2014	2015	2016	Prognose 2017
Column	4	20	20	20
Open brief	1	4	1	0
Bindend advies	1	0	0	0
Intervisie gesprek	28	39	57	65
Collectief intervisie gesprek	15	22	53	54
Beleidsinnovatie	1	8	11	10
Bemiddeling/mediation	13	74	25	25
Interactief beleidsonderzoek	1	2	1	2
Interventie	432	359	398	440
Koffietafelgesprek	5	18	24	25
Rondetafelgesprek	2	2	38	35
Schouw met nabespreking	10	30	34	35
Warme overdracht	13	39	207	220
Huisbezoek	30	24	19	35
Overig onderzoek		453	426	455
Rapport	12	2	1	2
Coulance			82	80
Gesprek met verzoeker			137	135

Op rijksniveau aankaarten			5	5
Aanjager/ Katalysator bij beleidsinnovaties			6	6
Dienst vragen gesprek met verzoeker			105	105
Doorverwijzing			525	525
Doorzending			181	180
Gezamenlijke schouw			17	18
Opvraag nadere info verzoeker			232	235

4.3 Paragrafen

Het Bbv schrijft voor dat er een aantal paragrafen moet worden opgenomen in de beleidsbegroting waarin de beleidslijnen zijn vastgelegd met betrekking tot relevante beheersmatige aspecten. De ombudsman beperkt zich tot de paragrafen over het weerstandsvermogen, de financiën en de bedrijfsvoering.

4.3.1 Weerstandsvermogen

De weerstandscapaciteit (algemene reserve) van de ombudsman om een positief resultaat aan de reserve toe te voegen als buffer om niet begrote kosten te dekken is geregeld in artikel 13 van de GROMA. Bij een overschrijding van de begroting dient ten eerste de algemene reserve als financiële dekking. Indien die dekking onvoldoende is, dan is de overschrijding voor rekening van de gemeente Amsterdam. Op dit moment heeft de ombudsman een algemene reserve van € 64.033,-

De risico's van de ombudsman zijn beperkt. De omvangrijkste kostenpost is het personeel dat in dienst is bij de gemeente Amsterdam en beschikbaar wordt gesteld aan de ombudsman. Langdurige ziekte van personeel is een risico voor een kleine organisatie als de ombudsman. Om dat risico af te dekken is de afspraak gemaakt dat de kosten voor personeel dat langdurig ziek is of boventallig, niet meer volledig (maximaal voor de duur van 6 maanden) ten laste komen van het budget van de ombudsman. De daarna beschikbaar komende middelen kan de ombudsman dan inzetten voor nieuwe personele capaciteit.

Wat betreft de inkomsten bestaat er een risico voor de bijdragen van de overige deelnemende gemeenten. Die inkomsten maken echter een relatief klein gedeelte uit van de totale inkomsten. Bij uittreding van een van de overige deelnemende gemeente is in de gemeenschappelijke regeling bepaald dat dit ruim van te voren meegedeeld moet worden en dat de financiële gevolgen van de uittreding door Amsterdam worden bepaald en voor rekening van de uittredende gemeente zijn.

4.3.2 Financiën

De financieringsfunctie ligt niet bij de ombudsman maar bij de Gemeente Amsterdam. In 2017 beheert de gemeente de bankrekening en de kas. De ombudsman heeft geen eigen leningen of beleggingen uitstaan.

4.3.3 Bedrijfsvoering

Financieel beheer

Voor het financieel beheer maakt de ombudsman gebruik van de diensten van een financieel adviseur van de RVE Financiën van de gemeente Amsterdam. Periodiek vindt afstemming plaats met de manager Dienstverlening en Bedrijfsvoering van de ombudsman. Verder wordt gebruik gemaakt van de controle diensten van de eigen accountant van de gemeente Amsterdam, auditdienst ACAM.

Personeel en organisatie

De medewerkers van het bureau van de ombudsman zijn ambtenaren in dienst van de gemeente Amsterdam. Zij vallen onder de NRG. De ombudsman overlegt regelmatig met de personeelsadviseur van de RVE Personeel en Organisatieadvies om te toetsen of het personeelsbeleid binnen de kaders blijft van de NRG en tegelijkertijd de onafhankelijkheid van het instituut ombudsman waarborgt.

Huisvesting

In de zomer van 2016 is de ombudsman naar een nieuw pand, dat qua uitstraling moderner en toegankelijker is en betere faciliteiten heeft voor zowel de bezoekers als de medewerkers verhuisd. Belangrijk uitgangspunt in de zoektocht was tevens het verlagen van de kosten, die per 2017 aanzienlijk omlaag gaan.

Automatisering en Informatisering

Voor de automatisering, informatisering en telefonie maakt de ombudsman gebruik van de diensten van de Dienst ICT van de gemeente Amsterdam.

5. Financiële begroting 2018

In dit hoofdstuk is de financiële begroting 2018 opgenomen inclusief de meerjarenbegroting 2018-2021. In de financiële begroting zijn de begrote bijdragen van de deelnemende gemeenten, de kostenbudgetten en de te verwachten financiële positie voor 2018 opgenomen. Ter vergelijking zijn tevens de jaarrekeningcijfers 2016 en de begrotingscijfers 2017 na wijziging vermeld.

5.1 Overzicht van Baten en Lasten

Baten en Lasten	Jaarrekening 2016	Begroting 2017 (dd 8 juni 2016)	Begroting 2017 na wijziging	Begroting 2018
Baten	2.195.644	2.145.800	2.295.810	2.258.286
Lasten	2.250.296	2.145.800	2.295.811	2.258.286
Resultaat voor bestemming	-54.652	0	0	0
Toevoegen/ontrekking reserve	0	0		0
Resultaat na bestemming	-54.652	0	0	0

5.1.1 Baten

De begroting van de ombudsman is gebaseerd op de financiële kaders, zoals die zijn vastgesteld door de aangesloten gemeenten en regio's.

Bijdrage gemeenten/Regio's	Begroting 2017	Begroting 2017 na	Begroting 2018
<u>Amsterdam</u>	2.013.800	2.069.180	2.069.180
Totaal bijdrage Amsterdam	2.013.800	2.069.180	2.069.180
<u>Andere gemeenten</u>			
Almere	50.000	52.541	52.541
Amstelveen	25.000	26.271	26.271
Diemen	2.706	2.844	2.844
Landsmeer	1.353	1.422	1.422
Stadsregio Amsterdam	2.706	2.844	2.844
Veiligheidsregio Amsterdam	2.706	2.844	2.844
Waterland	2.706	2.844	2.844
Zaanstad	43.297	45.498	45.498
Totaal bijdrage andere gemeenten	130.474	137.106	137.106
<u>Overige baten</u>	1.525	89.525	52.000
Totaal overige baten	1.525	89.525	52.000
Totaal bijdrage gemeenten	2.145.799	2.295.810	2.258.285

Bijdragen gemeenten

In de gemeenschappelijke regeling is de jaarlijkse bijdrage van de deelnemende gemeenten voor vastgesteld. De bijdragen worden jaarlijks nominaal geïndexeerd conform het percentage voor personele lasten uit de begrotingscirculaire van de Gemeente Amsterdam². Het gehanteerde indexcijfer voor 2017 bedraagt 2,75 % (voor 2016 bedroeg het percentage 2,27).

Overige baten

De ombudsman kan incidenteel overige baten realiseren door het op verzoek verzorgen van presentaties, workshops en gastcolleges of projecten. De omvang van deze activiteit is doorgaans beperkt. In 2017 verricht de ombudsman op verzoek van de gemeente Almere een project om in kaart te brengen waar mensen met een licht verstandelijke beperking tegenaan lopen. Daarmee zijn deze inkomsten in 2017 hoger dan in 2016 en 2018. Verder is in deze tabel voor 2018 de bijdrage van OJZ van € 52.000,- voor de ondersteuning van de Kinderombudsman opgenomen.

5.1.2 Lasten

Voor het uitvoeren van alle werkzaamheden van de ombudsman zijn de volgende budgetten beschikbaar:

Lasten	Rekening 2016	Begroting 2017 (dd 8 juni	Begroting 2017 na wijziging	Begroting 2018
Personeel	1.748.795	1.728.700	1.862.252	1.862.000
Overige personeel	0	0	81.407	44.135
Inhuur	0	30.000	0	0
Huisvesting	167.164	126.000	110.000	110.000
Verhuiskosten	133.177	0	0	0
ICT kosten	111.271	110.000	113.000	113.000
Materieel overige	74.090	151.100	129.151	129.151
Kapitaallasten	15.800	0	0	0
Totale lasten	2.250.296	2.145.800	2.295.811	2.258.286
	0	0	0	0
Resultaat voor bestemming	-54.652	0	-0	0
correctie na resultaat	0	0	0	0
Resultaat na correctie	-54.652	0	-0	0
Mutatie reserve	133.176	0	0	0
Resultaat na bestemming	78.524	0	-0	0

Voor een toelichting op de onttrekking van € 192.129,- uit de reserve in 2016 wordt verwezen naar de jaarrekening over dat jaar. De begrote bedragen 2018 kunnen verder als volgt worden toegelicht.

² Dit gebeurt op grond van artikel 14 lid 5 van de GROMA.

Personeelslasten

Naar verwachting zullen de personeelslasten in 2018 niet veel veranderen. Ook voor 2018 geldt dat de ombudsman een bijdrage ontvangt van OJZ voor de ondersteuning van de kinderombudsman.

ICT-kosten

Sinds de begroting van 2016 worden deze lasten apart begroot, en niet meer opgenomen onder 'materieel overige'. De ICT-lasten hebben betrekking op zowel de automatiseringskosten als op de kosten van telecommunicatie. Deze faciliteiten neemt de Gemeentelijke Ombudsman af van de Gemeente Amsterdam.

Huisvesting

In 2017 en 2018 hebben de huisvestingslasten betrekking op met name huur, servicekosten en enkele met de huur van het pand samenhangende kosten. De huisvestingslasten die bij 2016 worden vermeld, hebben daarnaast betrekking op de inrichting van en verhuizing naar de nieuwe locatie.

Overige materiële kosten

Onder deze post zijn de kosten begroot die voor een deel door de gemeente Amsterdam in rekening wordt gebracht voor het voeren van de financiële administratie en ondersteuning met betrekking tot financiën en personeelszaken. Verder zijn onder deze post kosten van voorlichting, vormgeving van documenten, de accountants en personeelsgerelateerde kosten en kosten die de ombudsman maakt als in het kader van onderzoeken gebruik wordt gemaakt van externe expertise, bijvoorbeeld voor specialistisch onderzoek of het maken van filmpjes opgenomen.

Kapitaallasten

In 2016 heeft de ombudsman de laatste termijn betaald van de tienjarige lening voor de verhuizing van 2006.

5.2 Resultaat- en resultaatbestemming

Resultaat- en resultaatbestemming	Rekening 2016	Begroting 2017 (dd 8 juni 2016)	Begroting 2017 na wijziging	Begroting 2018
	0	0	0	0
Resultaat voor bestemming	-54.652	0	-0	0
correctie na resultaat	0	0	0	0
Resultaat na correctie	-54.652	0	-0	0
Mutatie reserve	133.176	0	0	0

Overschotten worden toegevoegd aan de algemene reserve van de Ombudsman (tot een maximum van 10 procent van de totale jaarbijdragen van de deelnemers) Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar de uiteenzetting financiële positie (paragraaf 5.3).

5.3 Uiteenzetting financiële positie

Reserves	Saldo 1 januari 2016	Toevoegingen of ontrekkingen bij resultaat	toevoeging en of ontrekking en uit	Saldo 31/12/2016
Reserve WW (ombudsman)	€ -	€ -		€ -
Algemene reserse	€ 93.343	€ -133.176	€ 162.819	€ 122.986
Bestemmingsreserves				
* Nog te bestemmen resultaat	€ 162.819	€ -162.819	€ 78.524	€ 78.524
Totaal eigen vermogen	€ 256.162	€ -295.995	€ 241.343	€ 201.510

Algemene reserve

In de Gemeenschappelijke Regeling is vastgelegd dat een positief exploitatieresultaat wordt toegevoegd aan de algemene reserve, die maximaal tien procent van de jaarlijkse bijdragen van de deelnemers omvat. Eventuele tegenvallers kunnen hiermee worden opgevangen. Op dit moment bedraagt de reserve € 201.510, - zo'n negen procent van de totale bijdragen van de deelnemers per jaar.

Investerings

De jaarlijkse kapitaallasten van beperkte omvang worden rechtstreeks vanuit de jaarbegroting gefinancierd.

Voorzieningen

Er zijn geen bijzondere uitgaven gepland of omstandigheden bekend, waarvoor voorzieningen moeten worden getroffen.

5.4 Meerjarenraming

Meerjarenraming	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Baten				
Bijdrage Amsterdam	2.069.180	2.069.180	2.069.180	2.069.180
Bijdrage andere gemeenten	137.106	137.106	137.106	137.106
Overige baten	52.000	0	0	0
Totale baten	2.258.286	2.206.286	2.206.286	2.206.286
Lasten				
Personeel	1.862.000	1.854.135	1.854.135	1.854.135
Overige personeel	44.135	0	0	0
Inhuur	0	0	0	0
Huisvesting	110.000	110.000	110.000	110.000
ICT kosten	113.000	113.000	113.000	113.000
Materieel overige	129.151	129.151	129.151	129.151
Kapitaallasten	0	0	0	0
Totale lasten	2.258.286	2.206.286	2.206.286	2.206.286
Resultaat voor bestemming	0	0	0	0
Mutatie reserve				
Resultaat na bestemming	0	0	0	0

Ter toelichting: in de meerjarenraming is nog geen rekening gehouden met de indexering. In de gemeenschappelijke regeling is bepaald dat de bijdrage van de gemeente jaarlijks worden aangepast aan de loon- en prijsontwikkeling. In de meerjarenraming is er vooralsnog vanuit gegaan dat de huidige afspraken zullen worden gecontinueerd.