

Bijlage 2 : Toelichting begrotingswijziging

bedragen x € 1.000

Toelichting	Programma	Mutatie	S/I
01. Gemeentefonds september- en decembercirculaire 2014			
In de brief over de ontwikkeling van het gemeentefonds na de septembercirculaire 2014 hebben we de mutaties uitvoerig beschreven. Daarna is de decembercirculaire verschenen. Aangezien daar nauwelijks mutaties in verwerkt waren hebben we u daar verder niet over bericht. De financiële verwerking vindt plaats in deze bestuursrapportage. De uitkering van het gemeentefonds daalt met € 17.000,--. Van dit bedrag is € 100.000,-- bestemd voor taakmutaties en daardoor valt per saldo het gemeentefonds afgerond € 118.000,-- nadelig uit. Het bedrag aan taakmutaties verrekenen we met de daarvoor bestemde budgetten: - Decentralisatie ABWZ naar Wmo (stelpost programma 2) € 38.000,-- voordeel. - Decentralisatie Participatiewet (programma 3) € 117.000,-- nadeel. - Wmo (programma 7) € 21.000,-- nadeel (dit is een inflatiecorrectie). Het effect van de meicirculaire 2015 nemen we mee bij de 2e burap 2015.	02 Onderwijs, opvoeding en jeugd	38	S
	03 Werk, economie en inkomen	-117	S
	07 Maatschappelijke ondersteuning en zorg	-21	S
	08 Bestuur en middelen	-17	S
Totaal 01. Gemeentefonds september- en decembercirculaire 2014		-118	
02. Niet gerealiseerde taakstellingen			
Een deel van de bezuinigingstaakstellingen realiseren we niet. Dit geeft een nadeel van structureel € 150.000,-- en bestaat uit: - De bezuinigingstaakstelling op het openbaar bestuur van € 50.000,--. Gedacht was onder andere aan vermindering van het aantal collegeleden met 0,5 fte. Dit realiseren we niet. - De efficienytakstelling van € 75.000,-- halen wij niet. Wij dachten dit te realiseren door uitbesteding in het kader van samenwerking in onder andere WT4-verband. Dit is niet gelukt. - De nieuwe aanbesteding van de schoonmaak van het HvCB heeft niet de verwachte bezuiniging van € 25.000,-- opgeleverd.	08 Bestuur en middelen	-150	S
Totaal 02. Niet gerealiseerde taakstellingen		-150	
03. Ongerealiseerde taakstelling Griffie 2015			
De taakstelling voor de Griffie is € 20.000,-- per jaar. Hiervan hebben we € 13.000,-- gerealiseerd door het verlagen van de vergoeding voor commissieleden (€ 2.000,--) en door minder ondersteuning aan raadsleden en een besparing op fractievergoedingen (samen € 11.000,--). De resterende € 7.000,-- halen we niet en ramen we af.	08 Bestuur en middelen	-7	I
Totaal 03. Ongerealiseerde taakstelling Griffie 2015		-7	
04. Verplichting reservering vakantiegeld juni t/m december 2015			
Door invoering van het individueel keuzebudget per 1 januari 2016 mogen werknemers zelf bepalen wanneer ze hun gerealiseerde vakantiegeld uitgekeerd krijgen. De uitkeringen kunnen plaatsvinden in het kalenderjaar. Dit heeft gevolgen voor het vakantiegeld over periode van juni t/m december 2015 dat normaal gesproken in mei 2016 wordt uitbetaald. Wij stellen voor deze verplichting van € 560.000,-- op te nemen en te dekken uit de VAR.	08 Bestuur en middelen	0	I
Totaal 04. Verplichting reservering vakantiegeld juni t/m december 2015		0	
05. Voordeel i.v.m. wijziging pensioenpremies en nadeel beleidscapaciteit Rijssen-Holten			
Bij het opstellen van de begroting 2015 is de aanname voor de stijging van de pensioenlasten te hoog ingeschat. Door een aanpassing in de opbouw van de pensioenen valt de premie € 200.000,-- lager uit. De salarislasten van beleidscapaciteit die wij samen met Rijssen-Holten betalen zijn € 20.000,-- hoger.	02 Onderwijs, opvoeding en jeugd	1	S
	03 Werk, economie en inkomen	0	S
	08 Bestuur en middelen	179	S
Totaal 05. Voordeel i.v.m. wijziging pensioenpremies en nadeel beleidscapaciteit Rijssen-Holten		180	
06. Aanpassen budgetten huishoudelijk afval			
Op basis van de gegevens van de jaarrekening 2014 hebben we de budgetten voor de inzameling van huishoudelijk afval bijgesteld. We hebben de uitgaven verhoogd met € 47.000,-- en we halen € 52.000,-- uit de voorziening egalisatie afvalstoffenheffing. Het verschil is per saldo een btw-voordeel van € 5.000,--.	06 Woon- en leefomgeving	5	S
Totaal 06. Aanpassen budgetten huishoudelijk afval		5	

Bijlage 2 : Toelichting begrotingswijziging

bedragen x € 1.000

Toelichting	Programma	Mutatie	S/I
07. Aanpassen budgetten Bedrijfsafval			
We hebben de geraamde opbrengst voor verhuur bedrijfscontainers structureel met € 22.000,-- naar beneden bijgesteld doordat het aantal uitgezette containers in 2014 verder is teruggelopen. Daarnaast nog een aantal kleine aanpassingen met een voordeel van totaal € 2.000,--.	06 Woon- en leefomgeving	-20	S
Totaal 07. Aanpassen budgetten Bedrijfsafval		-20	
08. Aanpassen budgetten straatreiniging			
Vanaf 2015 mogen we wettelijk geen chemische middelen (Roundup) meer toepassen voor onkruidbestrijding. Mede gezien de kosten wordt naar verwachting gekozen voor bestrijding met een niet chemisch middel. De meerkosten hiervan bedragen op jaarbasis in 2015 rond de € 10.000,-- en vanaf 2016 circa € 15.000,--. De € 10.000,-- voor straatreiniging dekken in we voor 1/3 deel uit afvalstoffenheffing en voor 1/3 deel uit rioolheffing (programma 6). Het restant (€ 3.000,--) komt ten laste van programma 4.	04 Mobiliteit en bereikbaarheid	-3	S
	06 Woon- en leefomgeving	0	S
Totaal 08. Aanpassen budgetten straatreiniging		-3	
09. Vrijval opgebouwde rente reserve Afval oude jaren			
In 2006 t/m 2009 en 2012 is er, ten laste van algemene middelen, rente toegevoegd aan de reserve afval. Op grond van de BBV (gemeentelijke boekhoudvoorschriften) moet we de reserve afval wijzigen in een voorziening afval. Aan een voorziening mogen we geen rente toevoegen. Daarom laten we de in het verleden toegevoegde rente vrijvallen ten gunste van de algemene middelen. Dit geeft een voordeel van € 104.000,--.	06 Woon- en leefomgeving	104	I
Totaal 09. Vrijval opgebouwde rente reserve Afval oude jaren		104	
10. Nadeel afvalstoffenheffing tlv voorziening afval			
In de raadsvergadering van 29 januari heeft u de tarieven voor de afvalstoffenheffing voor 2015 definitief vastgesteld. Op basis van die tariefsberekening nemen wij het tekort van € 30.000,-- mee in deze bestuursrapportage. Deze € 30.000,-- brengen we te laste van de voorziening egalisatie afvalstoffenheffing.	06 Woon- en leefomgeving	0	S
Totaal 10. Nadeel afvalstoffenheffing tlv voorziening afval		0	
11. Nadeel rioolheffing tlv voorziening rioleringen			
In de raadsvergadering van 29 januari heeft u de tarieven voor de rioolrechten voor 2015 definitief vastgesteld. Op basis van die tariefsberekening nemen wij het tekort van € 17.000,-- mee in deze bestuursrapportage. Deze € 17.000,-- brengen we ten laste van de voorziening egalisatie rioolheffingen.	04 Mobiliteit en bereikbaarheid	0	S
Totaal 11. Nadeel rioolheffing tlv voorziening rioleringen		0	
12. Grondexploitaties			
De jaarrekening 2014 presenteert een lagere stand van de Voorziening Toekomstige Verliezen Grondexploitaties dan begroot. Hierdoor hoeven we structureel € 11.000,-- minder aan rente/indexatie toe te voegen om deze voorziening op niveau te houden. We hebben een adviseur ingeschakeld voor onze belangen in Lochter III (€ 7.000,--). Volgens de samenwerkingsovereenkomst met de marktpartijen over Lochter III mogen we de wettelijke rente aan deze grondexploitatie toerekenen. Deze rente is per 1 januari 2015 gedaald van 3% naar 2%. Dit structurele rentenadeel komt voor onze rekening. In 2015 is dit nadeel € 148.000,--. De verwachte fasering uitgaven in inkomsten voor de komende jaren zijn aangepast n.a.v. de jaarrekening 2014. Bovenstaand zijn de budgettaire gevolgen genoemd.	06 Woon- en leefomgeving	11	S
		-7	I
	08 Bestuur en middelen	-148	S
Totaal 12. Grondexploitaties		-144	
13. Exploatiebijdrage particuliere exploitatie Trompweg/Van Speijkstraat			
In verband met faillissement is de exploitatie overgenomen door een nieuwe exploitant. Het is juridisch niet meer mogelijk om de volledige exploitatiebijdrage in rekening te brengen. Dit geeft een nadeel van € 8.000,--.	06 Woon- en leefomgeving	-8	I
Totaal 13. Exploatiebijdrage particuliere exploitatie Trompweg/Van Speijkstraat		-8	

Bijlage 2 : Toelichting begrotingswijziging

bedragen x € 1.000

Toelichting	Programma	Mutatie	S/I
14. Verkoop boerderij Rossinistraat verdraagt			
De boerderij aan de Rossinistraat dient als uitvalsbasis en opslagplaats voor de Soweco. In afwachting van de definitieve afspraken met de Soweco kan deze boerderij nog niet in de verkoop. Vooralsnog wordt de verkoop doorgeschoven naar 2016. De boekwinst op dit pand, geraamd op € 140.000,-, zou ten gunste van de bufferreserve worden gebracht. Budgettaire heeft dit voor 2015 dus geen consequenties.	06 Woon- en leefomgeving	0	S
Totaal 14. Verkoop boerderij Rossinistraat verdraagt		0	
15. Verkoop grond 2e medisch centrum Kruidenwijk			
Voor de realisatie van het 2e medisch centrum in de Kruidenwijk hebben we grond verkocht aan de exploitant. Voordeel € 75.000,-.	06 Woon- en leefomgeving	75	I
Totaal 15. Verkoop grond 2e medisch centrum Kruidenwijk		75	
16. Leges inschrijving bouwgrond			
Per 1 mei is de regeling gronduitgifte particuliere woningen beëindigd. Hierdoor missen we leges op de inschrijving van bouwgrond. Dit geeft een structureel nadeel van € 7.000,-.	06 Woon- en leefomgeving	-7	S
Totaal 16. Leges inschrijving bouwgrond		-7	
17. Bag/BGT/WOZ-controle			
De gemeente is verantwoordelijk voor de juistheid en de volledigheid van de BAG-registraties. Actieve controle zal leiden tot meer gereedgemelde objecten en structureel meer OZB. De kosten van deze inhuur begroten wij voor 2015 op € 40.000,-. Deze kosten brengen wij ten laste van de OZB-(meer)opbrengst.	08 Bestuur en middelen	0	I
Totaal 17. Bag/BGT/WOZ-controle		0	
18. OZB verzorgingsteuizen			
Als gevolg van recente jurisprudentie moeten we voor de OZB aanslag van verzorgingsteuizen het woningtarief OZB (i.p.v. niet-woningen) toepassen. Het nadeel is tweeledig: het tarief voor woningen is lager dan van niet-woningen én we kunnen geen OZB aanslag meer sturen voor het gebruikstarief niet-woningen. Dit betekent dat we in totaal € 115.000,- terug moeten betalen aan de verzorgingsteuizen (waarvan € 77.000,- over 2013 en 2014).	08 Bestuur en middelen	-115	S
Totaal 18. OZB verzorgingsteuizen		-115	
19. OZB 2015 cf raadsbesluit			
In de raadsvergadering van 29 januari heeft u de tarieven voor de onroerend zaak belastingen voor 2015 definitief vastgesteld. Op basis van die tariefsberekening wordt er een tekort van € 66.000,- meegenomen in deze bestuursrapportage.	08 Bestuur en middelen	-66	S
Totaal 19. OZB 2015 cf raadsbesluit		-66	
20. Algemeen onderwijsbeleid			
Binnen het algemeen onderwijsbeleid is er jaarlijks budget voor een aantal periodieke onderzoeken (o.a. leerlingenprognose, onderzoek onderwijshuisvesting e.d.). Dit jaar gaan we daar minder aan doen en we besparen daarmee eenmalig € 10.000,-.	02 Onderwijs, opvoeding en jeugd	10	I
Totaal 20. Algemeen onderwijsbeleid		10	
21. Besparing Schoolvervoer			
Door een daling in het aantal langere ritten (o.a. strikte handhaving van de kilometergrens en vervoer naar de dichterbij gelegen Elimschool) is er een besparing mogelijk van € 135.000,- per jaar.	02 Onderwijs, opvoeding en jeugd	135	S
Totaal 21. Besparing Schoolvervoer		135	
22. Centrum voor Jeugd en Gezin			
De middelen voor het Centrum voor Jeugd en Gezin zoals die in het gemeentefonds worden ontvangen worden structureel (€ 157.000,-) ingezet voor het Jeugdbeleid (maatwerkdeel). In 2015 brengen we € 30.000,- trajectgelden eenmalig ten laste van provinciale subsidie voor jeugdbeleid.	02 Onderwijs, opvoeding en jeugd	-127	S
	08 Bestuur en middelen	157	S
Totaal 22. Centrum voor Jeugd en Gezin		30	

Bijlage 2 : Toelichting begrotingswijziging

bedragen x € 1.000

Toelichting	Programma	Mutatie	S/I
23. Combinatiefunctie			
Voor de combinatiefuncties zijn wij zelf geen werkgever, maar dat is de Steunstichting Sport Overijssel. Een aantal instellingen draagt voor een deel bij in de kosten van de combinatiefunctionaris waarover zij de beschikking hebben. De salarislasteren kunnen immers niet volledig worden bekostigd uit de beschikbare gemeentefondsmiddelen. Wij nemen zowel de baten als de lasten nu op, waarbij er per saldo een tekort is van € 4.000,--.	05 Cultuur, recreatie en sport	-4	S
Totaal 23. Combinatiefunctie		-4	
24. Kaliber Kunstenschool			
Wij hebben met Kaliber Kunstenschool overeenstemming bereikt over de afkoop van wachtgelden als gevolg van beëindiging van de subsidiërelatie per 1 januari 2016. Per saldo betalen wij € 38.000,-- extra. Kaliber wil voor eigen rekening een doorstart maken in de Holtink. Als tegemoetkoming zijn wij met Kaliber overeengekomen om voor de periode september 2015 - december 2016 geen huur in rekening te brengen. In de begroting 2015 hadden we er al rekening mee gehouden dat we geen huur zouden ontvangen in 2016.	05 Cultuur, recreatie en sport	-38	S
Totaal 24. Kaliber Kunstenschool		-38	
25. Aanplant groenelementen Combiplan			
Met Rijkswaterstaat hebben wij afgesproken dat de gemeente groen/bomen aanplant op diverse plekken rondom het Combiplan voor een bedrag van € 120.000,--. Rijkswaterstaat draagt hierin € 60.000,-- bij. De overige € 60.000,-- wordt gedekt uit de reserve groenrenovaties.	04 Mobiliteit en bereikbaarheid	0	I
Totaal 25. Aanplant groenelementen Combiplan		0	
26. Gevolgen aanpassingen inkomsten betaald parkeren			
Het besluit om de parkeertarieven per 1 januari 2015 met 10% te verhogen is teruggedraaid (B&W nota 14 INT05623). Dit geeft een structureel nadeel van € 20.000,--. Daarnaast is de tijdelijke verplaatsing van supermarkt Lidl naar betaald parkeren gebied de oorzaak van een incidentele stijging van de inkomsten van de betaalautomaten (€ 20.000,--) en naheffingen (€ 10.000,--). Per saldo geeft dit een voordeel van € 10.000,-- in 2015, en een nadeel van € 20.000,-- structureel vanaf 2016.	04 Mobiliteit en bereikbaarheid	10	S
Totaal 26. Gevolgen aanpassingen inkomsten betaald parkeren		10	
27. Plan van aanpak "Toekomst van de Grotestraat"			
We hebben een plan van aanpak voor het project "Toekomst Grotestraat/Masterplan Centrum Nijverdal" gemaakt. De kosten bedragen € 79.200,-- . Wij stellen voor om dit voor € 15.000,-- te dekken uit het actieplan recreatie en toerisme en voor € 64.200,-- uit het voordeel bij het project Stationsomgeving Zuid.	05 Cultuur, recreatie en sport	15	I
	06 Woon- en leefomgeving	-79	I
Totaal 27. Plan van aanpak "Toekomst van de Grotestraat"		-64	
28. Vrijval budget Stationsomgeving Zuid			
Door aanbestedingsvoordelen en efficiënt werken halen we € 150.000,-- voordeel op dit project Stationsomgeving Zuid. We stellen voor om hiervan € 64.000,-- in te zetten voor het plan van aanpak voor het project "Toekomst Grotestraat/Masterplan Centrum Nijverdal".	04 Mobiliteit en bereikbaarheid	150	I
Totaal 28. Vrijval budget Stationsomgeving Zuid		150	
29. Stijging kosten gladheidsbestrijding			
De kosten voor gladheidsbestrijding, met name het verbruik van strooizout, zijn dit jaar fors hoger dan geraamd. De eerste paar maanden van het jaar is al twee keer zo veel gebruikt als geraamd voor het hele jaar. Dit geeft een nadeel van € 25.000,--.	04 Mobiliteit en bereikbaarheid	-25	I
Totaal 29. Stijging kosten gladheidsbestrijding		-25	
30. Verlaging budget verkeersmaatregelen			
De uitgaven voor verkeersmaatregelen kunnen verlaagd worden met € 5.000,-- structureel.	04 Mobiliteit en bereikbaarheid	5	S
Totaal 30. Verlaging budget verkeersmaatregelen		5	

Bijlage 2 : Toelichting begrotingswijziging

bedragen x € 1.000

Toelichting	Programma	Mutatie	S/I
31. Toename straatwerk door aanleg glasvezel			
In 2015 is er een toename van de kosten voor straatwerk, als gevolg van de aanleg van glasvezel. De kosten worden gedekt door de incidentele vergoeding van de NEM, € 80.000,--.	04 Mobiliteit en bereikbaarheid	0	I
Totaal 31. Toename straatwerk door aanleg glasvezel		0	
32. Regiotaxi doorwerking jaarrekening 2014			
In de jaarrekening 2014 bleek dat de reizigers minder eigen bijdrage betaalden aan de chauffeur. Daar staat tegenover dat wij meer ontvangen in het kader van de Brede Doeluitkering (BDU) via de regio Twente. Per saldo een voordeel van € 5.000,--.	04 Mobiliteit en bereikbaarheid	5	S
Totaal 32. Regiotaxi doorwerking jaarrekening 2014		5	
33. Zittend vervoer			
In het kader van het zittend (ambulance)vervoer betalen wij jaarlijks een vergoeding aan de regio Twente. Deze vergoeding is voor wachtgeldverplichtingen die inmiddels vanwege natuurlijk verloop zo'n € 5.000,-- lager zijn dan onze begrote bijdrage.	07 Maatschappelijke ondersteuning en zorg	5	S
Totaal 33. Zittend vervoer		5	
34. Wmo doorwerking jaarrekening en uitvoering 3D			
De volgende mutaties verrekenen we met de reserve wmo: - Doorwerking van de jaarrekening: De lasten van de (reguliere) Wmo-verstrekkingen dalen. Onze inkomsten, in de vorm van de eigen bijdrage van burgers, zijn hoger, omdat we vanaf 2014 een eigen bijdrage heffen over individuele voorzieningen zoals scootmobielen, fietsen, trapliften, douchestoelen e.d. - Overgangstermijn keukentafelgesprekken: De aanpassing van het beleid op de Hulp bij het Huishouden (HH) die benodigd was om de korting in de meicirculaire 2014 van € 1.000.000,-- op te vangen wordt structureel wel behaald. Voor 2015 is er echter een overgangstermijn van kracht en daarom hebben wij nu € 300.000,-- opgevangen binnen het beleid. - Decentralisaties: Voor de invoering van de 3 decentralisaties hebben wij tijdelijk extra formatie nodig. Het bijbehorende budget van € 350.000,-- wordt, zoals met u afgesproken, ook uit de Wmo-reserve betaald. Per saldo wordt € 227.000,-- uit de reserve gehaald.	07 Maatschappelijke ondersteuning en zorg	0	S
Totaal 34. Wmo doorwerking jaarrekening en uitvoering 3D		0	
35. Subsidie Algemeen Maatschappelijk Werk			
De reguliere subsidie Algemeen Maatschappelijk Werk is € 15.000,-- lager dan geraamd. Een specifieke training sociale vaardigheden voor jongeren wordt bekostigd uit provinciale subsidie.	07 Maatschappelijke ondersteuning en zorg	15	I
Totaal 35. Subsidie Algemeen Maatschappelijk Werk		15	
36. Het Ravijn - zwem sport zorg - zorgvloer			
Voor de zorgvloer hebben wij nog geen structurele invulling kunnen krijgen, al hebben wij wel al twee kleinere contracten gesloten met partijen die een aantal dagdelen gebruik maken van Het Ravijn - zwem sport zorg -. In deze bestuursrapportage wordt de begroting verlaagd met de eerste 5 maanden huur van het jaar, dit is € 30.000,--. We zijn nog regelmatig in gesprek. In de tweede bestuursrapportage hopen wij een totaalbeeld van de zwembadexploitatie te kunnen geven, waarbij ook het zomerseizoen wordt meegenomen.	05 Cultuur, recreatie en sport	-30	I
Totaal 36. Het Ravijn - zwem sport zorg - zorgvloer		-30	
37. Realisatie Liberation Route			
In verband met 70 jaar bevrijding realiseren 7 gemeenten gezamenlijk het project Liberation Route. Waarbij in minimaal elke gemeente een luisterplek wordt gerealiseerd. De totale kosten bedragen € 140.000,--. De provincie draagt voor 50% bij in de kosten en de afzonderlijke gemeenten dragen elk € 10.000,-- bij. Onze bijdrage van € 10.000,-- dekken we uit het actieplan recreatie en toerisme.	05 Cultuur, recreatie en sport	0	I
Totaal 37. Realisatie Liberation Route		0	

Bijlage 2 : Toelichting begrotingswijziging

bedragen x € 1.000

Toelichting	Programma	Mutatie	S/I
38. Toeristenbelasting via de Vrij aanwendbare reserve			
In december 2013 heeft u besloten om akkoord te gaan met nieuwe tarieven voor de toeristenbelasting, waarbij een voorstel over de tariefsontwikkeling van de HORT (Hellendoornse Ondernemers in Recreatie en Toerisme) is overgenomen. Dit besluit was nog niet in de begroting verwerkt, maar dat doen we nu alsnog. Het besluit houdt in dat er in 2014 (€ 50.000,-) en 2015 (€ 10.000,-) een tekort op de toeristenbelasting ontstaat, dat wordt ten laste van de Vrij aanwendbare reserve gebracht. In 2016, 2017 en 2018 ontstaan overschotten (€ 20.000,- per jaar) die dan weer terugvloeien naar de Vrij Aanwendbare Reserve.	05 Cultuur, recreatie en sport	0	S
Totaal 38. Toeristenbelasting via de Vrij aanwendbare reserve		0	
39. Aframen inkomsten ivm papierarm vergaderen Raad			
In verband met papierarm vergaderen worden geen raadstukken meer verspreid waardoor de bijbehorende inkomsten van € 6.000,- structureel niet meer binnen komen.	08 Bestuur en middelen	-6	S
Totaal 39. Aframen inkomsten ivm papierarm vergaderen Raad		-6	
41. Desintegratiekosten brandweer			
De verrekening van desintegratiekosten van de brandweer in verband met de overgang naar de Veiligheidsregio Twente valt lager uit dan verwacht. Het voordeel is € 53.000,-.	01 Veiligheid en dienstverlening	53	I
Totaal 41. Desintegratiekosten brandweer		53	
41. Doorgaan met Rekenkamer			
We gaan door met de Rekenkamer. Dit kost € 15.000,- per jaar. In het kader van horizon in nieuw beleid was dit bedrag voorlopig gestort in de Vrij Aanwendbare Reserve (VAR). Die storting wordt hiermee ongedaan gemaakt.	08 Bestuur en middelen	0	S
Totaal 41. Doorgaan met Rekenkamer		0	
42. Landelijke aanpak adreskwaliteit			
Binnen de bestaande formatie nemen wij deel aan het ICTU-project "landelijke aanpak adreskwaliteit". In het kader van dit project moet voor onze gemeente onderzoek worden gedaan op ongeveer 150 adressen. Het ministerie stelt hiervoor € 70,- per adres beschikbaar.	08 Bestuur en middelen	10	I
Totaal 42. Landelijke aanpak adreskwaliteit		10	
43. Stijging kosten nieuwe media/website			
Er is een structurele toename in de kosten voor de website en hosting en de bijdrage aan Dimpact. In totaal gaat het om € 15.000,- extra kosten.	01 Veiligheid en dienstverlening	-15	S
Totaal 43. Stijging kosten nieuwe media/website		-15	
44. Lagere opbrengst leges omgevingsvergunningen			
Het aantal aanvragen voor een omgevingsvergunning is minder dan begroot. Dit is deels het gevolg van gewijzigde wetgeving per 1 januari 2015 waardoor er in het 4e kwartaal 2014 meer aanvragen zijn geweest en in het 1e kwartaal 2015 minder aanvragen. Het verloop in het aantal aanvragen is voor ons aanleiding om het aantal aanvragen voor 2015 naar beneden bij te stellen en de begrote opbrengst leges omgevingsvergunningen met € 134.000,- te verlagen.	06 Woon- en leefomgeving	-134	I
Totaal 44. Lagere opbrengst leges omgevingsvergunningen		-134	
45. Dwangsommen tankstation Smidsweg			
Een tankstation aan de Smidsweg heeft in strijd met de geluidsnormen gehandeld. Hiervoor hebben we dwangsom opgelegd aan twee bedrijven voor een totaal bedrag van € 20.000,-. In de begroting hielden we rekening met een opbrengst van € 8.000,-. Dit geeft een voordeel van € 12.000,-.	01 Veiligheid en dienstverlening	12	I
Totaal 45. Dwangsommen tankstation Smidsweg		12	

Bijlage 2 : Toelichting begrotingswijziging

bedragen x € 1.000

Toelichting	Programma	Mutatie	S/I
46. Inventarisatie geluidsisolatie Nijverdal West			
De kosten voor de inventarisatie van de geluidsisolatie woningen Nijverdal West bedragen totaal € 30.000,--. Voor de inventarisatie van de zgn. A-lijst woningen ontvangen we een subsidie van de Provincie van € 18.000,--. De kosten van € 12.000,-- voor de inventarisatie van de zgn. B-lijst woningen dekken we uit de voorziening ISV. Per saldo verloopt dit budgettair neutraal.	06 Woon- en leefomgeving	0	I
Totaal 46. Inventarisatie geluidsisolatie Nijverdal West		0	
47. Verlaging budget uitvoering reconstructieplan/plattelandvisie			
De uitgaven voor de uitvoering van het reconstructieplan/plattelandvisie blijven al jaren ver onder het begrote budget. De verlaging met € 10.000,-- structureel is daarom verantwoord.	06 Woon- en leefomgeving	10	S
Totaal 47. Verlaging budget uitvoering reconstructieplan/plattelandvisie		10	
48. Verlaging budget Vergunning APV			
De uitgaven voor de vergunningen APV zijn de laatste jaren gedaald. Het is daarom verantwoord het budget te verlagen met € 5.000,--	01 Veiligheid en dienstverlening	5	S
Totaal 48. Verlaging budget Vergunning APV		5	
49. Daling inkomsten voor openbare verlichting			
Er is veel minder belangstelling voor lichtreclame aan lantarenpalen. Het aantal contracten is sterk gedaald, waardoor we € 20.000,-- moeten aframen.	04 Mobiliteit en bereikbaarheid	-20	S
Totaal 49. Daling inkomsten voor openbare verlichting		-20	
50. Herberekening kapitaallasten			
De kapitaallasten voor de investeringen die met de jaarrekening 2014 zijn doorgeschoven naar 2015 zijn opnieuw berekend. Per saldo geeft dit een voordeel van ca. € 54.000,--.	01 Veiligheid en dienstverlening	6	I
	02 Onderwijs, opvoeding en jeugd	67	I
	03 Werk, economie en inkomen	2	I
	04 Mobiliteit en bereikbaarheid	37	I
	05 Cultuur, recreatie en sport	24	I
	06 Woon- en leefomgeving	48	I
	08 Bestuur en middelen	-130	I
Totaal 50. Herberekening kapitaallasten		54	
51. Herberekening rente			
We hebben een rentevoordeel van € 66.000,--. De bespaarde rente en toevoeging van rente aan bepaalde reserves hebben we herrekend naar de stand van de reserves en voorzieningen per 1 januari 2015. Per saldo voegen we € 36.000,-- minder toe aan de reserves. Dit is een voordeel voor de exploitatie in meerdere programma's. Het voordeel ontstaat met name omdat de reserve riolering in 2014 is omgezet naar een voorziening en we aan een voorziening geen rente mogen toerekenen. Daarnaast verwachten we € 30.000,-- rentevoordeel op kortlopende geldleningen in verband met de lage rentestand.	04 Mobiliteit en bereikbaarheid	32	I
	06 Woon- en leefomgeving	73	I
	08 Bestuur en middelen	-39	I
Totaal 51. Herberekening rente		66	
52. Huuropbrengst winkelunits Dunant			
In de jaarrekening 2014 is aangegeven dat de huuropbrengst € 18.000,-- hoger is dan begroot, omdat we sinds eind 2013 een deel hebben verhuurd. Dit werkt structureel door.	06 Woon- en leefomgeving	18	S
Totaal 52. Huuropbrengst winkelunits Dunant		18	
53. Versobering onderhoud gebouwen			
Het totale onderhoudsbudget voor gemeentelijk gebouwen bedraagt jaarlijks € 610.000,--. Wij versoberen eenmalig het onderhoud en bezuinigen in 2015 daarom € 20.000,--.	08 Bestuur en middelen	20	I
Totaal 53. Versobering onderhoud gebouwen		20	

Bijlage 2 : Toelichting begrotingswijziging

bedragen x € 1.000

Toelichting	Programma	Mutatie	S/I
54. Wijziging n.a.v. afgegeven rijksbudget BUIG en BBZ			
Aanpassing van het budget voor de gebundelde uitkering van het niveau van het nader voorlopig budget 2014, waarop de begroting 2015 is gebaseerd, naar het nader voorlopig budget 2015. Dit betekent een verlaging van de inkomsten van € 76.000,--. Hetzelfde geldt voor de rijksinkomsten en normbaten BBZ, die respectievelijk € 37.000,-- lager en € 30.000,-- hoger zijn. De uitgaven zijn met hetzelfde bedrag aangepast. Met de tweede bestuursrapportage wordt een inschatting gemaakt van de verwachte bijstandsuitgaven 2015, wat op dat moment kan leiden tot een aanpassing van de uitgaven.	03 Werk, economie en inkomen	0	S
Totaal 54. Wijziging n.a.v. afgegeven rijksbudget BUIG en BBZ		0	
55. Vrijwilligersbeleid			
Jaarlijks schommelen de uitgaven binnen het vrijwilligersbeleid enigszins. Dit jaar kiezen we voor enige versobering, maar we blijven wel inzetten op goed werkende AED's. Het budget verlagen we met € 10.000,--.	05 Cultuur, recreatie en sport	10	S
Totaal 55. Vrijwilligersbeleid		10	
56. Inkomsten Klepperhok			
De Stichting Kinderopvang West Twente heeft de huur opgezegd van het Klepperhok in Hellendoorn (dit is de voormalige voetbalkantine van VESOS). Op korte termijn hebben wij geen huurder gevonden, dus wij houden er rekening mee dat er voor 2015 geen inkomsten komen. Dit leidt tot een (voorlopig incidenteel) nadeel van € 34.000,--.	05 Cultuur, recreatie en sport	-34	I
Totaal 56. Inkomsten Klepperhok		-34	
57. Inzet beleidsmedewerker bij Regio Twente			
Wij krijgen voor 2015 een vergoeding van € 20.000,-- van de Regio Twente voor de inzet van een beleidsmedewerker bij de decentralisaties in het kader van OZJT (Organisatie voor Zorg en Jeugdhulp Twente).	08 Bestuur en middelen	20	I
Totaal 57. Inzet beleidsmedewerker bij Regio Twente		20	
Saldo		0	