

**Beleidsbegroting
en
Financiële begroting
2015**

Servicebureau | Gemeenten
Utrechtseweg 12
3811 NB Amersfoort

Postbus 2188
3800 CD Amersfoort

T 033-4609100

F 033-4609199

info@servicebureaugemeenten.nl

www.servicebureaugemeenten.nl

Voorwoord

2015 wordt het jaar van de grote veranderingen. Het plafond van de verzorgingsmaatschappij is bereikt. De ontwikkelingen in het Sociaal Domein zijn hier een antwoord op. Ze vormen het startpunt van een nieuwe fase in onze samenleving. De overheid kan en wil niet langer als enige verantwoordelijk zijn voor de zorg voor de kwetsbare groepen in onze samenleving. Steeds meer wordt er een beroep gedaan op de 'zorg voor elkaar'. In de vorm van sociale wijkteams of een stedelijke voorziening wordt de zorg dichterbij de mensen gebracht. De gedachte is dat de zorg op die manier efficiënter wordt georganiseerd en daarmee kosten worden bespaard.

De samenwerking op het gebied van de zorg, zoals wij die vorm gaven in de gemeenschappelijke regeling was succesvol en lonend, maar houdt op te bestaan. Niet alleen de ontwikkelingen in het Sociaal Domein, ook het vertrek van de afdeling Leefomgeving naar de RUD en daarmee het afschalen van de organisatie zijn hier de reden voor. Daarmee komt er een einde aan het Servicebureau|Gemeente als uitvoeringsorganisatie van de GR. Dat past in de tijdsgeest, maar is om veel redenen ook spijtig. Mijn inspanning is er nu vooral op gericht ervoor te zorgen dat de in jaren opgebouwde kennis en kunde van deze organisatie en met name die van de afdeling Wmo niet verdwijnt. Dat de medewerkers op een passende plek terecht komen waar ze hun meerwaarde kunnen bewijzen. Maar ook dat er geen cliënten tussen de wal en het schip raken. Dat kan alleen door het organiseren van een zorgvuldige overdracht.

De ontwikkelingen in het Sociaal Domein, maar vooral ook de onduidelijkheid die er op dit moment nog is, heeft uiteraard zijn weerslag op de begroting die nu voor u ligt. Doordat er veel nog onduidelijk is, gaan we gaan op dit moment nog uit van een continue bedrijfsvoering in 2015. De begroting laat een operationeel tekort zien van € 743.528. Hiervoor worden extra gemeentelijke bijdragen gevraagd. Net als in 2014 ontstaan er ook in 2015 desintegratiekosten. De organisatie heeft langlopende contracten, zowel op het gebied van personele als materiële overhead. Hiervoor is gedeeltelijk geen dekking. De veranderingen brengen financiële risico's met zich mee. In hoofdstuk drie beschrijven we een aantal maatregelen om die risico's te verlagen. Ook beschrijven we de kansen die wij zien voor een optimale uitvoering van langdurige zorg.

Wat er ook verandert en welke vorm de zorg straks ook krijgt, ons uitgangspunt blijft een optimale dienstverlening aan onze cliënten; uw inwoners. Laten we vanuit dit gedeelde belang elkaar blijven vinden.

T. Kemper

Manager a.i. SB|G

Het Servicebureau | Gemeenten

Het Servicebureau|Gemeenten (SB|G) is een intergemeentelijk samenwerkingsverband op grond van de Wet gemeenschappelijke regelingen. Het SB|G (voorheen Gewest Eemland) is op 22 januari 1969 opgericht. De basis van de samenwerking is verankerd in de gemeenschappelijke regeling SB|G.

De in het SB|G deelnemende gemeenten zijn Amersfoort, Baarn, Bunschoten, Eemnes, Leusden, Soest en Woudenberg.

De belangrijkste taken liggen in de uitvoering van de Wmo (Wet maatschappelijke ondersteuning), Leefomgeving (milieu) en het BWS (Besluit Woninggebonden Subsidies). Het SB|G wil burgers en bedrijven slagvaardig en klantgericht helpen om vaak ingewikkelde regelgeving transparant en begrijpelijk te maken en daarmee burgers en bedrijven verder te helpen bij het doen van aanvragen en het verkrijgen van vergunningen en het vinden van de juiste oplossingen.

Samenstelling bestuur en directie op 31 december 2013

Het bestuur is samengesteld uit vertegenwoordigers van de deelnemende gemeenten en bestaat uit een algemeen en dagelijks bestuur.

Leden algemeen bestuur

Voorzitter:	drs. J.C. Buijtelaar (wethouder Amersfoort)
Vice-voorzitter:	M.A. Röell (burgemeester Baarn)
Lid:	M. Nagel (wethouder Bunschoten)
Lid:	drs. A.C. Wondergem (wethouder Eemnes)
Lid:	J. Overweg (wethouder Leusden)
Lid:	mw. J.L. van Berkel-Vissers (wethouder Soest)
Lid:	G.A. de Kruif (wethouder Woudenberg)
Secretaris:	H. Toeter (directeur SB G)

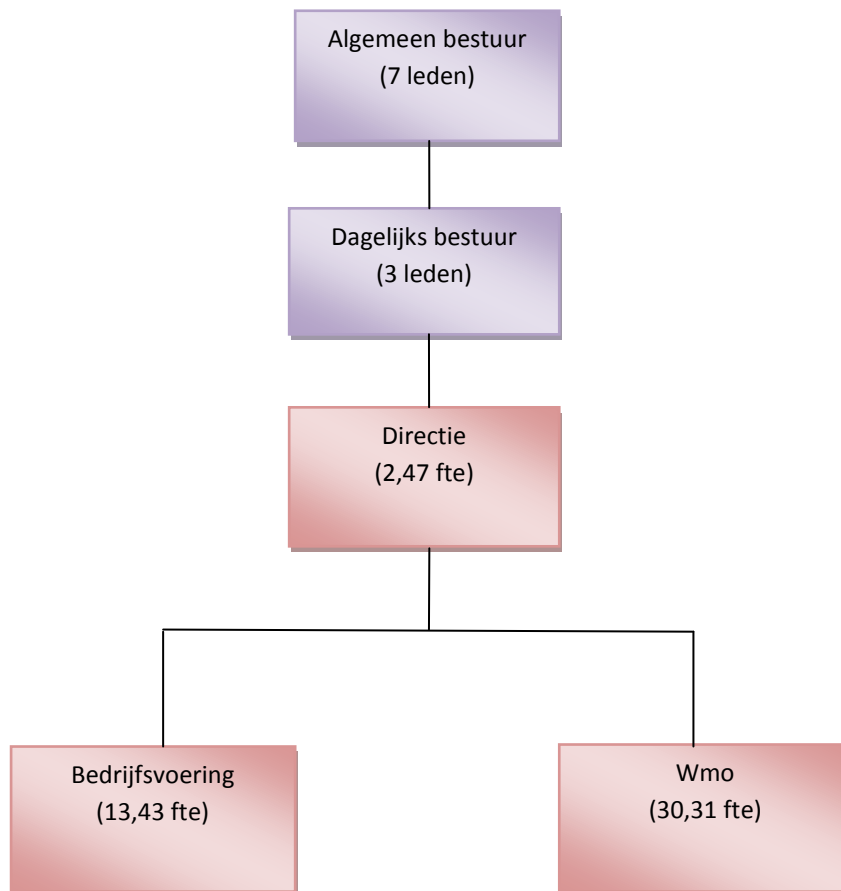
Leden dagelijks bestuur

Voorzitter:	drs. J.C. Buijtelaar (wethouder Amersfoort)
Vice-voorzitter:	M.A. Röell (burgemeester Baarn)
Lid:	mw. L. Karsten (directeur KvK Midden-Nederland)
Secretaris:	H. Toeter (directeur SB G)

Directie

Directeur:	H. Toeter
------------	-----------

Organigram SB|G



De genoemde fte's betreffen alleen de begrote aantallen vaste medewerkers voor 2015.

Afdeling Bedrijfsvoering

De afdeling Bedrijfsvoering verricht ondersteunende taken aan de overige afdelingen op onder andere het gebied van secretariële ondersteuning, financiële administratie, ICT, personeelsbeleid en archivering. Hiermee draagt de afdeling bij aan het zo goed mogelijk kunnen functioneren van de organisatie.

Afdeling Wmo

Het meedoen in de samenleving is verankerd in de Wmo. De wet komt voort uit het besef dat de ondersteuning van mensen met een beperking vanuit een andere optiek benaderd moet worden. Voor de gemeenten waar de afdeling zich inzet aan de voorkant (Wmo loket) is een werkwijze ingezet gericht op eigen kracht en eigen verantwoordelijkheid van de cliënt. De aanvraag voor een voorziening staat niet meer centraal maar het in kaart brengen van de vraag. Als oplossingsrichting kan hieruit een aanvraag voor een voorziening komen, maar een andere oplossing kan ook een antwoord zijn op de vraag van de cliënt. Als blijkt dat een aanvraag ervoor zorgt dat een cliënt mee kan doen, treft de afdeling Wmo voorzieningen en diensten ter compensatie van beperkingen die cliënten ondervinden bij het voeren van een huishouden, het zich verplaatsen in en om de woning, het zich lokaal verplaatsen per vervoermiddel en om medemensen te ontmoeten en sociale verbanden aan te gaan.

De deelnemende gemeenten

Gemeente	Aantal inwoners per 1-1-2013	Aantal inwoners per 1-1-2014	www.
Amersfoort	149.662	150.897	www.amersfoort.nl
Baarn	24.277	24.314	www.baarn.nl
Bunschoten	20.316	20.492	www.bunschoten.nl
Eemnes	8.795	8.779	www.eemnes.nl
Leusden	28.969	n.b.	www.leusden.nl
Soest	45.508	n.b.	www.soest.nl
Woudenberg	12.321	n.b.	www.woudenberg.net
Totaal verzorgingsgebied	289.848		

Bestuurscommissie Volkshuisvesting

Naast de genoemde Wmo- en leefomgevingstaken verzorgt het SB|G de financiële administratie voor de BWS-gelden (Besluit Woninggebonden Subsidies) en de secretariële ondersteuning voor de bestuurscommissie Volkshuisvesting. In de commissie Volkshuisvesting participeren de volgende gemeenten: Amersfoort, Baarn, Bunschoten, Eemnes, Leusden, Soest en Woudenberg.

Inhoudsopgave

Beleidsbegroting

1. Algemeen	
1.1 Inleiding en leeswijzer	13
1.2 Algemene uitgangspunten van de begroting	13
1.3 Uitkomst begroting op hoofdlijnen	15
1.4 Beschouwing meerjarenraming	16
1.5 Voorstel vaststellen begroting	16
2. Programmaplannen	
2.1 Progr. 1 Ruimtelijke Ordening en Volkshuisvesting	17
2.2 Progr. 2 Taken Leefomgeving	19
2.3 Progr. 3 Uitvoering Wet Maatschappelijke Ondersteuning	21
2.4 Progr. 4 Bedrijfsvoering SB G	27
3. Paragrafen	
3.1 Weerstandvermogen	31
3.2 Onderhoud kapitaalgoederen	33
3.3 Financiering	33
3.4 Bedrijfsvoering	35

Financiële begroting

4. Overzicht van begrote baten en lasten	39
5. Resultatenrekening / Kostenverdeelstaat	41
6. Uiteenzetting financiële positie en toelichting	47
7. Meerjarenraming	49

Bijlagen

1. Baten per gemeente	53
-----------------------	----

Beleidsbegroting

2015

1. Algemeen

1.1 Inleiding en leeswijzer

Voor u ligt de beleidsbegroting en de financiële begroting 2015.

In de beleidsbegroting voor 2015 geven we aan wat het SB|G als uitvoeringsorganisatie wil gaan presteren. Uitgangspunten daarbij zijn de door het algemeen bestuur (AB) vastgestelde begrotingsuitgangspunten, door het AB vastgestelde beleidsuitgangspunten en met gemeenten afgesloten dienstverleningsstatuten. De begroting is opgebouwd uit 3 programma's, die elk zijn onderverdeeld in meerdere producten.

Binnen de beleidsbegroting geven we per programma op hoofdlijnen aan wat de doelstellingen zijn, hoe we die denken te realiseren en wat de verwachte uitkomsten zijn (kengetallen en prestatiegegevens én euro's). Daarnaast worden de verwachte ontwikkelingen aangegeven. Na de programmaplannen zijn de paragrafen opgenomen, voor zover deze van toepassing zijn op het SB|G.

In de daarop volgende financiële begroting is het overzicht van baten en lasten, de kostenverdeelstaat, de uiteenzetting van de financiële positie en de toelichting, alsmede de meerjarenraming opgenomen.

In de bijlage 1 zijn de geraamde baten per gemeente weergegeven.

1.2 Algemene uitgangspunten van de begroting

Het dagelijks bestuur (DB) heeft in april 2014 de algemene uitgangspunten van de begroting besproken. De belangrijkste punten zijn hierna opgenomen.

Rekening 2013, begroting 2014 en uitkomsten 2015

De uitkomsten van de begroting 2015 zijn gerelateerd aan de rekeninguitkomsten 2013 enerzijds, eventuele nieuwe afspraken 2014 die doorwerken naar de begroting 2015 anderzijds en de eventuele nieuwe afspraken met gemeenten voor 2015 op basis van nieuw beleid.

Salarisontwikkeling en prijsstijging materiële kosten

Het SB|G volgt de rechtspositieregeling als ook de loonontwikkelingen van de gemeente Amersfoort. Voor 2015 wordt uitgegaan van een effectieve loonstijging van 0,49% ten opzichte van het begrotingsjaar 2014. Volgend jaar wordt nadere informatie ontvangen over de te verwerken sociale lasten. Het bruto- netto effect en ook de werkgeverscomponenten zijn dan eerst te beoordelen. De loonstijging is als volgt opgebouwd:

Begroting 2014		Begroting 2015	
salaris 1/1/2013	100%	sal. 1/1/2014	100%
Stelpost 2014	1,75%	-raming loonontwikkeling 2014	0,00%
		-raming stijging sociale lasten per 1/1/2015	1,00%
		-incidenteel 2014	0,00%
		-incidenteel 2015	0,25%
		-stelpost loonontwikkeling 2015	1,00%
Totaal	101,75%	Totaal	102,25%
Effectieve loonstijging:			0,49%

De methodiek voor het berekenen van de prijsstijging van materiële kosten is erop gericht om het geraamde percentage in de begroting in een volgend jaar te kunnen corrigeren met het werkelijke

CPI (Consumenten Prijs Indexcijfer) over het vorige jaar en het geraamde CPI van het huidige jaar. Hierdoor blijven budgetten qua prijsontwikkeling op het meest juiste niveau. Het indexcijfer voor 2015 komt uit op 2,75%.

Gelet op de verhouding tussen de personele en materiële kosten is er voor het SB|G sprake van een gemiddelde stijging van het kostenniveau van 0,98% voor het jaar 2015.

Verstrekingenbudget Wmo

Wmo verstrekingen: huishoudelijke hulp

Voor de inkoop huishoudelijke hulp 2015 is uitgegaan van de opgaven van gemeenten of het voorstel van het SB|G.

Wmo verstrekingen: wonen, vervoer, rolstoelen

De hoogte van de verstrekingen voor de begroting 2015 zijn mede bepaald op basis van gegevens die door gemeenten zijn verstrekt. Voor meerdere gemeenten is rekening gehouden met bezuinigingseffecten op basis van bijgesteld beleid.

Gemiddeld uurtarief Wmo

Voor de afdeling Wmo en het team Financiën is in eerste aanleg geen verhoging van het gemiddeld uurtarief berekend. Het gemiddeld uurtarief blijft op het niveau van de voorgaande jaren (€80,23).

Financiële risico's

Het begrotingsresultaat kent een saldo van €0. Dit wordt overigens pas bereikt door een aanvullende bijdrage van de gemeenten. Feitelijk bedraagt het begrote negatieve saldo in totaal €743.528. Hierna volgt de specificatie.

Specificatie saldo van baten en lasten				
Desintegratiekosten SBG			neg.	582.551
Afbouwkosten SBG-Wmo			neg.	167.500
Afbouwkosten SBG-Lo				p.m.
Desintegratiekosten Eemnes			neg.	96.971
			sub desintegratie	847.022
Bezuiniging 0% tariefsstijging			neg.	75.000
Opbrengsten rente			pos.	-133.415
Opbrengsten Zonnehof			pos.	-45.079
			sub bedrijfsvoering	-103.494
Resultaat per saldo			neg.	743.528

Het SB|G kent een aantal risico's. Dit betreft normaliter financieringsrisico's en exploitatierisico's. Doordat er een voorgenomen besluit ligt tot opheffing en de afdeling Leefomgeving reeds in 2014 is over gegaan naar de RUD, zijn daar risico's inzake desintegratiekosten en afbouwkosten bij gekomen. Genoemde posten zijn opgenomen in deze begroting zoals te zien in voorgaande specificatie. Niet zeker is of deze ramingen limitatief te noemen zijn. Niet alle risico's zijn namelijk op het moment van samenstellen van deze begroting even duidelijk en expliciet te benoemen.

In paragraaf 3.1 wordt verder ingegaan op de financiële risico's zoals deze door het SB|G worden ingeschat.

1.3 Uitkomst begroting op hoofdlijnen

Begroot resultaat SB|G

De programmabegroting van het SB|G bestaat nog uit drie programma's: 1,3 en 4. Het 4^e programma (Taken Leefomgeving) is alleen genoemd vanwege de cijfers van de voorgaande jaren. De saldi van de verschillende programma's zien er als volgt uit:

Nr.	Programma	Saldo werkelijk 2012	Saldo Primaire Begroting 2014	Saldo Begroting na wijz. 2014	Begroting 2015		
					Lasten	Baten	Saldo
1.	Ruimtelijke ordening en Volkshuisvesting	0	0	0	24.250	24.250	0
2.	Taken Leefomgeving	0	0	0	0	0	0
3.	Uitv. Wet Maatsch. Ondersteuning	0	0	0	24.936.906	24.936.906	0
4.	Bedrijfsvoering SB G	-13.030	-21.442	636.691	1.449.524	705.996	743.528
	Totaal	-13.030	-21.442	636.691	26.410.680	25.667.152	743.528
	<i>Toevoeging aan reserves</i>	13.030	21.442	21.442			0
	<i>Onttrekking aan reserves</i>						0
	<i>Extra bijdragen gemeenten in uitvoeringskosten</i>			658.133		743.528	743.528
	Saldo inclusief mutaties reserves	0	0	0	26.410.680	26.410.680	0

Het begrotingsresultaat van de programma's 1 en 3 over 2015 komt uit op nihil. Dat is een normaal gegeven, omdat alle lasten worden verrekend met de deelnemende gemeenten op basis van verrichte werkzaamheden en diensten. In programma 4 komen de bedrijfsmatige activiteiten per saldo tot uitdrukking (dekkingsresultaten van de uitvoerende afdelingen) en zijn ook de bijkomende activiteiten opgenomen, zoals de verhuur van het pand Zonnehof 10 en het resultaat op de hypotheekportefeuille. Het jaarresultaat laat een negatief saldo van €743.528 zien, wat normaliter wordt onttrokken aan de algemene reserve. Vanwege de bijzondere omstandigheden wordt echter het negatief saldo als extra bijdrage van de gemeenten gevraagd.

Bijdragen per gemeente

De bijdragen per gemeente zijn begroot op basis van ontwikkelingen in de jaren, aanbestedingen die geleid hebben tot nieuwe contracten met leveranciers of aanpassingen in het beleid van gemeenten (voor zover nu bekend). In het volgende overzicht worden de bijdragen per gemeente weergegeven.

Progr. nr.		Amersfoort	Baarn	Bunschoten	Eemnes	Leusden	Soest	Woudenberg	Derden	Totaal
1.	Ruimt.ord. en Volkshuisv.									
	Uitvoeringskosten BWS	5.500	1.017	701	342	1.123	1.881	436	5.750	16.750
3.	Uitv. Wet Maatsch. Onderst.									
	Verstr. Huishoudelijke hulp	9.273.200	2.513.000	1.160.875		1.491.300		898.000	92.000	15.428.375
	Verstr. Woonvoorzieningen	771.203	380.000	212.590		295.600		110.000	58.500	1.827.893
	Verstr. Vervoersvoorzieningen	1.250.000	475.000	154.385		198.100		107.000	244.000	2.428.485
	Verstr. Rolstoelvoorzieningen	700.000	200.000	140.000		145.000		9.000	201.000	1.395.000
	Uitvoeringskosten	2.588.012	523.905	161.451		528.586		55.199		3.857.153
	Totaal WMO	14.582.415	4.091.905	1.829.301	0	2.658.586	0	1.179.199	595.500	24.936.906
4.	Bedrijfsvoering									
	Verdeling desintegratie alg.	368.797	81.990	42.961	20.955	74.179	30.701	26.974	0	646.557
	Desintegratie Eemnes spec.				96.971					96.971
	Totaal Bedrijfsvoering	368.797	81.990	42.961	117.926	74.179	30.701	26.974	0	743.528
	Totaal per gemeente	14.956.712	4.174.912	1.872.963	118.268	2.733.888	32.582	1.206.609	601.250	25.697.184

Voor een verdere uitsplitsing van de uitvoeringskosten van programma 3 naar producten verwijzen wij u naar de bijlage 1. In hoofdstuk 2 Programmaplannen wordt meer inhoudelijk ingegaan op de achtergrond van de uitkomsten.

1.4 Beschouwing meerjarenraming

Aangezien er een voorgenomen besluit is genomen door het DB inzake het voortbestaan van het SB|G en de daaruit voortvloeiende mogelijke opheffing per 1 januari 2015, is geen meerjarenraming meer opgesteld.

1.5 Voorstel vaststellen begroting

Het algemeen bestuur wordt voorgesteld de begroting voor 2015 voorsnog vast te stellen op een uitgavenniveau van €26.410.680 en een inkomstenniveau van €25.667.152, waardoor een negatieve resultaat wordt behaald van €743.528. Hierbij moet worden aangetekend dat niet alle aangegeven risico's hierin niet tot uitdrukking zijn gebracht.

Daarnaast wordt het algemeen bestuur voorgesteld om de deelnemende gemeenten een bijdrage te leveren in het negatief resultaat zoals dit is weergegeven in het in paragraaf 1.3 opgenomen overzicht "Bijdragen per gemeente".

Eventuele toekomstige wijzigingen zullen separaat in begrotingswijzigingen worden verwerkt en ter vaststelling aan het algemeen bestuur worden voorgedragen.

2. Programmaplannen

2.1 Progr. 1 Ruimtelijke Ordening en Volkshuisvesting

Algemene omschrijving

Het verstrekken van gelden aan instellingen, verhuurders van woningen en particulieren op basis van het Besluit Woninggebonden Subsidies (BWS).

De deelnemende gemeenten hebben zich verenigd in de voor dit doel opgerichte bestuurscommissie Volkshuisvesting. Het SB|G faciliteert de gemeenten bij de financieel-administratieve uitvoering van deze regeling en draagt zorg voor de ambtelijke ondersteuning van de bestuurscommissie.

Welke doelstellingen willen we realiseren

De te realiseren doelstellingen zijn:

- 2 Het controleren van subsidieaanvragen op basis van bewoningsverklaringen en inkomensverklaringen.
- 3 Het rechtmatig uitbetalen van subsidies aan instellingen, verhuurders van woningen en particulieren op basis van subsidieaanvragen en daarop uitgevoerde controles.
- 4 De vrijval van niet meer uit te hoeven betalen subsidies bepalen en deze vrijval op verzoek aan de deelnemende gemeenten uitbetalen.

Op welke wijze realiseren we de gestelde doelen

De deelnemende gemeenten hebben zich verenigd in de voor dit doel opgerichte bestuurscommissie Volkshuisvesting. Het SB|G faciliteert de gemeenten bij de financieel-administratieve uitvoering van deze regeling en draagt zorg voor de ambtelijke ondersteuning van de bestuurscommissie.

Verwachte ontwikkelingen

De subsidieregeling bevindt zich in de afbouwfase. In 2017 worden de laatste subsidies uitgekeerd. Alle dan vrijvallende middelen die nog bij het SB|G aanwezig zijn, kunnen worden uitgekeerd aan de deelnemende gemeenten.

Nadat de financiële afwikkeling heeft plaats gevonden, zal ook een besluit moeten worden genomen over de toekomst van de bestuurscommissie.

Kengetallen en prestatiegegevens

In 2015 verwachten we €307.500 aan subsidies uit te betalen. De hierin opgenomen rentecomponent bedraagt ongeveer €14.600.

Begroting

Product	Progr. 1 Ruimtelijke Ordening en Volkshuisvesting	Rekening 2013	Primaire Begroting 2014	Begroting na wijz. 2014	Begroting 2015
	Lasten (exclusief mutaties reserves)				
82200	Besluit Woninggebonden Subsidies	56.787	31.500	31.500	24.250
	Totaal lasten	56.787	31.500	31.500	24.250
	Baten (exclusief mutaties reserves)				
82200	Besluit Woninggebonden Subsidies	56.787	31.500	31.500	24.250
	Totaal baten	56.787	31.500	31.500	24.250
	Gerealiseerde totaal van saldo van baten en lasten	0	0	0	0
	Toevoeging aan reserves				
98000	n.v.t.	0	0		0
	Onttrekking aan reserves				
98000	n.v.t.	0	0		0
	Gerealiseerde resultaat	0	0	0	0

Toelichting op de begroting

BWS

In de feitelijke activiteiten gaan geen veranderingen plaats vinden, zodat de begroting daarvoor geen wijzigingen ondergaat. De gemeente Amersfoort heeft een taakstellende bezuiniging opgelegd voor 2014 en volgende jaren. In 2014 en volgende jaren is ook voor de andere deelnemende gemeenten een bezuiniging doorgevoerd.

2.2 Progr. 2 Taken Leefomgeving

Algemeen

In 2014 zal de overgang van afdeling Leefomgeving naar de Regionale Uitvoeringsdienst (RUD) worden geëffectueerd. Gevolg hiervan is dat programma 2 niet meer zal worden beschreven en geraamd ten behoeve van het begrotingsjaar 2015. In verband met vergelijkende cijfers is nog wel het financiële overzicht opgenomen met de cijfers tot en met 2014.

Begroting

Product	Progr. 2 Taken Leefomgeving	Rekening 2013	Primaire Begroting 2014	Begroting na wijz. 2014	Begroting 2015
	Lasten (exclusief mutaties reserves)				
	<u>Handhaving</u>				
72300	Handhavingsstrategie	26.585	2.974	1.461	
72301	Regionaal Handhavingsprogramma	7.482	36.240	17.824	
72302	Integrale controle Wet Milieubeheer	783.993	754.819	371.275	
72303	Projecten Handhaving	195.293	291.834	143.544	
72304	Begeleiding klachten	197.483	149.640	73.603	
	<u>Vergunningverlening</u>				
72310	Opstellen Regionaal Vergunningenplan	3.862	3.926	1.930	
72311/15	Verg.Wet Milieubeheer (cat. 1-4 + extr.)	105.325	271.257	133.417	
72316/20	Meld. 8.40 Wet Milieubeheer (cat.1-4+extr.)	267.040	236.508	116.323	
72321	Meldingen 8.19 Wet Milieubeheer	7.504	6.984	3.433	
72322	Bijzondere procedures Wet Milieubeheer	52.662	83.532	41.087	
72323	Neventaken vergunningverlening (Wm)	413.704	277.117	136.306	
72324	Beroepsprocedure Raad van State	8.777	29.735	14.625	
72325	Actualisatie inrichtingenbestand	46.586	26.543	13.054	
72326	Begeleiding Werkgroep en PHO Leefomg.	11.300	15.614	7.680	
	<u>Bodem en Geluid</u>				
72330	Wet Bodembescherming	408.240	361.163	177.646	
72331	Besluit Bodemkwaliteit	154.848	173.711	85.442	
72332	BOOT		11.420	5.617	
72333	Knipkaart Bodem	8.185	35.956	17.685	
72340	Knipkaart Geluid	98.250	99.388	48.943	
72341	Bouwisolatiemetingen		8.922	4.388	
72343	Zônebeheer		43.629	21.460	
72346	ISV III Overige Gemeenten	281.061			
72350	Projecten Derden Leefomgeving	24.115			
72351	Project Externe Veiligheid Provincie	96.726	44.610	21.942	
72399	Korting bijdragen gemeenten	-93.000	-93.000	-87.500	
	Totaal lasten	3.106.021	2.872.522	1.371.185	0
	Baten (exclusief mutaties reserves)				
	Totaal baten (bijlage 1: specificatie per gemeente)	3.106.021	2.872.522	1.371.185	0
	Gerealiseerde totaal van saldo van baten en lasten	0	0	0	0
	Toevoeging aan reserves				
98000	n.v.t.				0
	Onttrekking aan reserves				
98000	Algemene reserve				0
	Gerealiseerde resultaat	0	0	0	0

2.3 Progr. 3 Uitvoering Wet Maatschappelijke Ondersteuning

Algemene omschrijving

Deze begroting is opgesteld vanuit de optiek dat de uitvoering van de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) plaatsvindt binnen het SB|G voor zover dat met elk van de deelnemende gemeenten zou zijn overeen gekomen.

De uitvoering van prestatieveld 5 en 6, het bevorderen van deelname aan de samenleving en het verstrekken van voorzieningen en diensten wordt uitgevoerd zoals dit is vastgelegd in verordening, besluit en verstrekkingenboek van elke gemeente. De uitvoering van prestatieveld 3, het geven van informatie, advies en cliëntondersteuning wordt uitgevoerd volgens het beleidskader van elke gemeente.

Welke doelstellingen willen we realiseren

De Wet maatschappelijke ondersteuning is de kapstok voor het werk van de afdeling Wmo. Maatschappelijke ondersteuning omvat activiteiten die het mensen mogelijk maken om te participeren in de samenleving. Dat kan bijvoorbeeld met vrijwilligerswerk en mantelzorg, maar ook met goede informatie en advies en middels fysieke ondersteuning zoals bijvoorbeeld met hulpmiddelen en huishoudelijke hulp.

De afdeling werkt met een visie waarin de nadruk ligt op de volgende door de individuele gemeente bepaalde prioriteiten: we zetten in op zelfredzaamheid, waarbij onder zelfredzaamheid wordt verstaan dat elk mens zichzelf kan redden in de samenleving. Dat hoeft niet altijd volledig zelfstandig te zijn. Als er beperkingen zijn die de deelname in de weg staan, gaat de afdeling aan de slag met de vraag en zoekt een aanvullend aanbod waarin aandacht is voor keuzevrijheid. Daarnaast verstrekken we informatie en geven invulling aan de adviesfunctie. Het uiteindelijke te bereiken doel hiervan is dat inwoners van de verschillende gemeenten kunnen participeren.

Het SB|G voert een klanttevredenheidsonderzoek uit, of levert gegevens aan voor de benchmark Wmo voor de gemeenten met wie dit afgesproken is. Uit deze onderzoeken wordt de mate van tevredenheid duidelijk over de toegang tot de Wmo (de loketactiviteiten, prestatieveld 3) en in hoeverre de geleverde voorzieningen en diensten (prestatieveld 6) bijdragen aan de participatie van de cliënten aan de samenleving.

Bovengenoemde doelen vinden hun grondslag in de Dienstverleningsstatuten. Daarin zijn opgenomen de aan de afdeling opgedragen Wmo-taken, voor zover dat met elk van de deelnemende gemeenten wordt vastgelegd in het Dienstverleningsstatuut (DVS) 2015. De invulling van de financiële paragraaf is daarbij afhankelijk gesteld van de uitkomst van de discussie rond deze begroting.

Op welke wijze realiseren we de gestelde doelen

Afhankelijk van de in een DVS gemaakte afspraken verstrekken we in de front-office van de organisatie binnen de afdeling (loket) of op locatie (aan de keukentafel) bij nieuwe cliënten goede informatie en advies. In de back-office vindt vervolgens voor alle cliënten nader onderzoek, besluitvorming en selectie plaats. In de achtergrond worden ondersteunende processen en gegevensbestanden onderhouden.

Door de toetsing via het klanttevredenheidsonderzoek en gesprekken met de gemeenten wordt bezien of de afdeling het gewenste uitvoeringsniveau haalt en waar kan worden bijgestuurd om verbeteringen te realiseren.

Kansen en ontwikkelingen

Ook in 2015 zijn er ontwikkelingen en liggen er uitdagingen en kansen voor het werkveld. Enerzijds houden deze verband met de nieuwe Wet maatschappelijke ontwikkeling per 1 januari 2015. Te denken valt daarbij dan aan:

- Gemeenten gaan over tot de inrichting van sociale wijkteams.
- Aanvragen worden meldingen en de afdoeningstermijn worden verkort.
- Er gaat sprake zijn van meer algemene voorzieningen en een ander manier van denken in verstrekken van voorzieningen.
- Als gemeenten mogen er geen financiële vergoedingen meer worden verstrekt, het PGB worden ondergebracht bij het SVB.
- Overdracht AWBZ naar Wmo.

Tot slot gaat het nog om de wijze waarop de SB|G-gemeenten vorm gaan geven aan de door hen in 2014 genomen besluiten om de tot op heden bij het SB|G ondergebrachte werkzaamheden in eigen beheer en/of middels een gastheerschap bij Amersfoort onder te gaan brengen.

Kengetallen en prestatiegegevens

	Aantallen	Werkelijk 2013	Begroot 2014	Begroot 2015
Standaard met medisch advies	aanvragen	1.006	1.396	1.341
Standaard zonder medisch advies	aanvragen	2.064	2.473	2.413
Niet-standaard met medisch advies	aanvragen	209	316	311
Niet-standaard zonder medisch advies	aanvragen	64	61	60
Aanvraag kort met medisch advies	aanvragen	210	224	217
Aanvraag kort zonder medisch advies	aanvragen	2.229	2.145	2.068
		5.782	6.615	6.410
Onderhoudsfacturen	aanvragen	732	663	636
Hercontrole vervoer	aanvragen	0	149	141
Afsluiten/innemen voorz.	aanvragen	1.556	1.393	1.364
Verantwoording PGB	aanvragen	106	118	117
Nazorg	aanvragen	31	38	0
Invordering PGB	aanvragen	0	43	43
GPK Baarn	aanvragen	72	82	82
Baarn aanvraag Leerlingenvervoer	aanvragen	0	1	1
Baarn aanvraag indicatie aanleunwoning	aanvragen	0	6	6
Baarn aanvraag medische verhuisurgentie	aanvragen	18	8	8
		2.515	2.501	2.398
GPK Amersfoort stand. aanvr. met med. adv.	aanvragen	0	3	3
GPK Amersfoort stand. aanvr. zonder med. adv.	aanvragen	411	355	355
GPK Amersfoort stand. aanvr. afgebroken	aanvragen	0	0	0
		411	358	358

Begroting

Product	Progr. 3 Uitv. Wet Maatsch. Onderst.	Rekening 2013	Primaire Begroting 2014	Begroting na wijz. 2014	Begroting 2015
	Lasten (exclusief mutaties reserves)				
	Uitvoeringskosten				
	<u>Algemeen (652)</u>				
65215	Ondersteuning bezwaarprocedures	4.814	20.860	20.860	20.058
65240	Diensten op uurbasis	55.359	55.361	55.361	48.140
65248	Telefonisch spreekuur	91.944	91.944	91.944	88.815
65261	Servicepunt	412.988	392.967	392.967	322.204
65262	Kantelingsgesprekken	312.175	295.326	295.326	280.885
65276	Invordering PGB	12.937	12.918	12.918	12.918
65299	Korting bijdragen gemeenten	-160.070	-238.876	-238.876	-238.876
	<u>Hulp bij het Huishouden (622)</u>				
65210	Klanttevredenheidsonderzoeken	5.803	5.600	5.600	2.850
65241	Korte aanvraag met medisch advies	189.314	78.064	78.064	75.498
65242	Korte aanvraag zonder medisch advies	464.346	478.411	478.411	460.760
65271	Jaarlijkse controle/verantwoording PGB	23.267	56.160	56.160	55.678
65272	Administratieve controle facturen HH	83.680	83.680	83.680	81.033
65273	Fysieke controle geleverde HH	90.901	90.899	90.899	88.011
65274	Communicatie CAK	64.612	64.584	64.584	62.338
65294	Catalogusmodel	110.566	60.000	38.340	0
	<u>Verstrekingen (652)</u>				
65220	GPK met medisch advies	90.458	883	883	883
65221	GPK zonder medisch advies	0	99.726	99.726	99.726
65223	Medische advisering Nijkerk	18.550	0	0	0
65224	GPK Baarn	10.029	13.158	13.158	13.158
65225	Aanvraag leerlingenvervoer Baarn	2.006	241	241	241
65226	Aanvraag medische verhuisurgentie Baarn	1.404	1.123	1.123	1.123
65227	Aanvraag indicatie aanleunwoning Baarn	2.006	1.203	1.203	1.203
65243	Standaard aanvraag met medisch advies	725.656	822.358	822.358	789.063
65244	Standaard aanvraag zonder medisch advies	925.174	938.612	938.612	914.622
65245	Niet-standaard aanvraag met medisch advies	336.810	207.235	207.235	203.704
65246	Niet-standaard aanvraag zonder medisch advies	74.605	27.680	27.680	27.198
65247	Onderhoudsfacturen	28.077	33.456	33.456	32.093
65260	Nazorg	1.482	1.444	1.444	0
65270	Jaarlijkse hercontrole vervoersvoorzieningen	13.149	13.238	13.238	12.516
65280	Afsluiten/innemen voorzieningen	128.942	305.516	305.516	299.178
65293	Herverstreking voorzieningen	109.273	104.701	104.701	102.133
	Totaal uitvoeringskosten	4.230.257	4.118.472	4.096.812	3.857.153

Product	Progr. 3 Uitv. Wet Maatsch. Onderst.	Rekening 2013	Primaire Begroting	Begroting na wijz. 2014	Begroting 2015
	Verstrekingen				
	<u>Hulp bij het Huishouden (622)</u>				
65204	Verstrekk. Hulp bij het Huishouden ZIN	15.156.916	15.610.727	15.140.727	13.160.875
65204	Verstrekk. Hulp bij het Huishouden PGB	1.230.901	2.317.500	2.317.500	2.267.500
	<u>Verstrekingen (652)</u>				
65201	Verstrekingen woonvoorzieningen (materiaal)	1.648.280	2.433.077	2.433.077	1.827.893
65202	Verstrekingen vervoersvoorzieningen (materiaal)	2.565.592	2.746.635	2.746.635	2.428.485
65203	Verstrekingen rolstoelvoorzieningen (materiaal)	1.820.240	1.660.000	1.660.000	1.395.000
	Totaal verstrekingen	22.421.929	24.767.939	24.297.939	21.079.753
	Totaal lasten	26.652.186	28.886.411	28.394.751	24.936.906
	Baten (exclusief mutaties reserves)				
	Totaal aan uitvoeringskosten en inkoop	26.652.186	28.886.411	28.394.751	24.936.906
	Totaal baten (bijlage 1: specificatie per gemeente)	26.652.186	28.886.411	28.394.751	24.936.906
	Gerealiseerde totaal van saldo van baten en lasten	0	0	0	0
	Toevoeging aan reserves				
98000	n.v.t.	0	0	0	0
	Onttrekking aan reserves				
98000	n.v.t.	0	0	0	0
	Gerealiseerde resultaat	0	0	0	0

Toelichting op de begroting

Uitvoeringskosten

Uitvoeringskosten	Werkelijk 2013	Begroot 2014	Begroot 2015
Amersfoort	2.673.427	2.623.504	2.588.012
Baarn	516.231	523.905	523.905
Bunschoten	167.801	161.451	161.451
Eemnes	224.476	198.567	0
Leusden	536.220	528.586	528.586
Woudenberg	93.552	55.199	55.199
Derden/Div. opbrengsten	18.550	5.600	0
Totaal	4.230.257	4.096.812	3.857.153

Bij Amersfoort dalen de kosten licht doordat het produkt catalogusmodel is vervallen.

Verstrekingen

Wonen, Vervoer, Rolstoelen	Werkelijk 2013	Begroot 2014	Begroot 2015
Amersfoort	3.358.353	3.430.000	2.721.203
Baarn	778.766	1.055.000	1.055.000
Bunschoten	492.512	506.975	506.975
Eemnes	136.865	215.500	0
Leusden	533.660	888.737	638.700
Woudenberg	138.480	226.000	226.000
Derden	595.476	517.500	503.500
Totaal	6.034.112	6.839.712	5.651.378

Hulp bij het Huishouden		Werkelijk 2013	Begroot 2014	Begroot 2015
Amersfoort	ZIN	9.152.596	9.557.900	8.080.700
	PGB	736.471	1.252.500	1.252.500
	Derden	-13.854	-60.000	-60.000
	Totaal	9.875.213	10.750.400	9.273.200
Baarn	ZIN	1.901.917	2.128.000	2.128.000
	PGB	140.319	400.000	400.000
	Derden	-4.844	-15.000	-15.000
	Totaal	2.037.392	2.513.000	2.513.000
Bunschoten	ZIN	1.007.834	925.875	925.875
	PGB	119.006	240.000	240.000
	Derden	-2.696	-5.000	-5.000
	Totaal	1.124.144	1.160.875	1.160.875
Eemnes	ZIN	459.205	0	0
	PGB	23.560	50.000	0
	Derden	0	-1.000	0
	Totaal	482.765	49.000	0
Leusden	ZIN	1.869.927	1.728.952	1.226.300
	PGB	159.792	275.000	275.000
	Derden	-2.963	-10.000	-10.000
	Totaal	2.026.756	1.993.952	1.491.300
Woudenberg	ZIN	765.437	800.000	800.000
	PGB	51.753	100.000	100.000
	Derden	-936	-2.000	-2.000
	Totaal	816.254	898.000	898.000
Totaal Hulp bij het Huishouden		16.362.524	17.365.227	15.336.375
Totaal derden HH		25.293	93.000	92.000
Totaal verstrekkingen, excl. derden		22.396.636	24.204.939	20.987.753
Totaal verstrekkingen, incl. derden		22.421.929	24.297.939	21.079.753

Een drietal gemeenten (Amersfoort, Eemnes en Leusden) heeft reeds aangegeven de verstrekkingen op een lager niveau te willen vaststellen.

2.4 Progr. 4 Bedrijfsvoering SB|G

Algemene omschrijving

De afdeling Bedrijfsvoering verricht ondersteunende taken aan de overige afdelingen op onder andere het gebied van huisvesting, secretariële ondersteuning, financiële administratie, interne controle, planning & control, ICT, personeelsaangelegenheden en archivering. Hiermee draagt de afdeling bij aan het zo goed mogelijk kunnen functioneren van de organisatie. Binnen het programma bedrijfsvoering komen de financiële uitkomsten van de bedrijfsvoering samen onder het product saldo kostenplaatsen.

Daarnaast zijn er nog een aantal producten die onder de verantwoordelijkheid van de afdeling Bedrijfsvoering vallen, zoals de exploitatie van het pand Zonnehof 10 en het beheer van de hypotheeken die aan medewerkers zijn verstrekt.

Welke doelstellingen willen we realiseren

De te realiseren doelen zijn een doorlopend streven naar een verdere optimalisatie van de bedrijfsvoering. Te noemen zijn:

- Beschrijven en optimaliseren van (financiële/administratieve/werk-) processen, waardoor controle en verantwoording op een hoger niveau komen;
- Het op peil houden c.q. verbeteren van de interne dienstverlening aan de overige afdelingen (secretarieel, interne controle, planning & control, ICT, personeel, huisvesting, archivering);
- Het (door)ontwikkelen van SBG-breed beleid, zoals personeelsbeleid, digitalisering gegevensstromen en archief, communicatie met interne en externe partijen etc.
- Het verder ontwikkelen van ICT en applicatiebeheer en een aantal IT-projecten zoals digitalisering.

In de paragraaf 3.3 Bedrijfsvoering wordt nader ingegaan op de stand van zaken en ontwikkelingen.

Op welke wijze realiseren we de gestelde doelen

Door inzet van mensen en middelen binnen de afdeling Bedrijfsvoering wordt de realisatie nagestreefd. Daar waar het specifiek beschreven plannen en uitvoeringstrajecten betreft worden mensen en middelen hieraan gekoppeld. Waar nodig zal gebruik worden gemaakt van externe expertise.

Kengetallen en prestatiegegevens

Binnen de afdeling Bedrijfsvoering wordt nog niet gewerkt met kengetallen en prestatiegegevens. Mede gelet op de ontwikkelingen (bezuinigingen en mogelijke vorming RUD) wordt bezien of en in welke vorm hieraan invulling kan worden gegeven.

Begroting

Product	Progr. 4 Bedrijfsvoering SB G	Rekening 2013	Primaire Begroting 2014	Begroting na wijz. 2014	Begroting 2015
	Lasten (exclusief mutaties reserves)				
91100	OG en UG korter dan 1 jr.	10.754	12.500	12.500	10.000
91400	OG en UG 1 jr. of langer	210.485	368.585	368.585	354.185
92200	Algemene baten en lasten	0	0	0	0
92201	Huisvesting Zonnehof 10	182.508	151.876	151.876	163.314
92202	Desintegratiekosten SBG	0	0	389.673	582.551
92203	Afbouwkosten SBG-Wmo	0	0	167.500	167.500
92204	Afbouwkosten SBG-Lo	0	0	84.250	p.m.
92205	Desintegratiekosten Eemnes	0	0	0	96.971
96000	Saldo van kostenplaatsen	595.326	289.745	304.674	75.003
	Totaal lasten	999.073	822.706	1.479.058	1.449.524
	Baten (exclusief mutaties reserves)				
91100	OG en UG korter dan 1 jr.	1.984	250	250	250
91400	OG en UG 1 jr. of langer	537.706	553.819	553.819	497.350
92200	Algemene baten en lasten	46	0	0	0
92201	Huisvesting Zonnehof 10	203.310	208.393	208.393	208.393
92202	Desintegratiekosten SBG	0	0	0	0
92203	Afbouwkosten SBG-Wmo	0	0	0	0
92204	Afbouwkosten SBG-Lo	0	0	0	0
92205	Desintegratiekosten Eemnes	0	0	0	0
96000	Saldo van kostenplaatsen	269.057	81.686	79.905	3
	Totaal baten	1.012.103	844.148	842.367	705.996
	Gerealiseerde totaal van saldo van baten en lasten	-13.030	-21.442	636.691	743.528
	Toevoeging aan reserves				
98000	Algemene reserve	13.030	21.442	21.442	0
	Onttrekking aan reserves				
98000	Algemene reserve	0	0		
	Extra bijdragen gemeenten in uitvoeringskosten			658.133	743.528
	Gerealiseerde resultaat	0	0	0	0

Toelichting op de begroting

Begrotingsresultaat 2015

In dit programma komen de bedrijfsmatige activiteiten per saldo tot uitdrukking (dekkingsresultaten van de uitvoerende afdelingen) en zijn ook de bijkomende activiteiten opgenomen (resultaat financieringen en verhuur Zonnehof 10). Daarnaast zijn de afbouwkosten en verwachte desintegratiekosten in dit programma opgenomen.

Het begrotingsresultaat kent een saldo van €0. Dit wordt overigens pas bereikt door een aanvullende bijdrage van de gemeenten. Feitelijk bedraagt het negatieve saldo in totaal €743.528.

Hiervan kan het volgende overzicht worden gegeven.

Specificatie saldo van baten en lasten				
Desintegratiekosten SBG			neg.	582.551
Afbouwkosten SBG-Wmo			neg.	167.500
Afbouwkosten SBG-Lo				p.m.
Desintegratiekosten Eemnes			neg.	96.971
		sub desintegratie		847.022
Bezuiniging 0% tariefsstijging			neg.	75.000
Opbrengsten rente			pos.	-133.415
Opbrengsten Zonnehof			pos.	-45.079
		sub bedrijfsvoering		-103.494
Resultaat per saldo			neg.	743.528

Hieronder wordt het tekort per onderdeel toegelicht.

Desintegratie SBG (Bedrijfsvoering)

Het resultaat op Bedrijfsvoering bedraagt €582.551 negatief en is het samengesteld resultaat op de diverse kostenplaatsen. De kosten betreffen met name de niet gedekte overhead kosten als gevolg van het uittreden van Leefomgeving en de doorlopende kosten. De kosten hebben betrekking op het boekjaar 2015. De meerjarige effecten als gevolg van het uittreden van Leefomgeving worden in de risicoparagraaf toegelicht.

Kosten huur en huisvesting negatief € 231.930

Het totaal van de doorbelaste kosten naar de afdeling Leefomgeving inclusief de overhead is 40 % van de totale kosten van huisvesting en bedraagt ca. €231.930. Hierin is begrepen de directe kosten huisvesting van de afdeling Leefomgeving als ook de doorbelaste kosten naar Bedrijfsvoering en Directie.

Niet afgeschaalde personele kosten negatief €270.412

In de raming is met overdracht van taken naar de RUD voor de overhead rekening gehouden met het afschalen van personeel tot 6,28 fte. Uiteindelijk is 2,49 fte geplaatst. Het verschil tussen 6,28 fte en 2,49 fte leidt tot een niet plaatsbaar aantal en kosten van 3,79 fte en €270.412 aan niet gedekte kosten.

Bestuurlijk is afgesproken dat 25% personele overhead geplaatst zou mogen worden bij de RUD en de gemeente Amersfoort naar rato van inbreng personeel van het primaire proces. Dit is berekend op 6,28 fte waarvan 1,17 fte bij de gemeente Amersfoort en 5,11 fte bij de RUD.

Het personeel van bedrijfsvoering heeft inmiddels een selectieprocedure doorlopen. Uiteindelijk zijn 2 medewerkers (1,61 fte.) overgegaan naar de RUD en 1 medewerker (0,89 fte) naar de

gemeente Amersfoort. Het verschil tussen 6,28 fte en 2,49 leidt tot een niet plaatsbaar aantal van 3,79 fte. Omgerekend is dit €270.412. Het traject van het plaatsen van overhead personeel is nog niet afgewikkeld, maar het voorlopige verschil leidt wel tot extra kosten van €270.412 voor de SB|G gemeenten. Dit verschil is in de begroting 2015 als desintegratiekosten opgenomen. De effecten hiervan kunnen meerjarig zijn.

In onderstaand overzicht worden de personele effecten op de overhead weergegeven.

Afschalen overhead 2015	Raming	Werkelijk	Vershil	fte tot.	Begroot	Werkelijk
Directie	-95.582	-53.157	-42.425	3,41	-1,16	0,94
BV Staf	-46.629	0	-46.629	1,50	-0,51	-
BV Financien	-132.311	0	-132.311	5,89	-2,01	-
BV Ondersteuning	-127.098	-78.050	-49.048	7,60	-2,59	1,56
Totaal	-401.620	-131.207	-270.413	18,40	-6,28	2,49

Maatregelen inzake aanvullend plaatsen van personeel

In de begroting 2015 is rekening gehouden met de maximale extra kosten in verband met boventallige overhead. In 2014 worden nog een aantal maatregelen getroffen om deze schade te minimaliseren.

- Met de RUD wordt nog nader onderzocht hoeveel aanvullend personeel van bedrijfsvoering nog over kan gaan naar de RUD. Het nu behaalde resultaat inzake het plaatsen van personeel is nog niet definitief. Vooruitlopend hierop zal de RUD een aantal vacatures tot 1 januari 2015 in stand blijven houden om alsnog plaatsingen mogelijk te maken.
- Een collega, 1 fte, van bedrijfsvoering is op een werkervaringsplaats voor de provincie Utrecht aan het werk met de mogelijkheid van een latere plaatsing bij de provincie Utrecht of de RUD. Indien dit tot een plaatsing leidt wordt het tekort aan geplaatst personeel verkleind van 3,79 fte naar 2,79 fte.
- Het management onderzoekt daarnaast aanvullende mogelijkheden om de personele schade te beperken.

Niet schaalbare kosten *negatief* €80.208

Dit betreft overige niet schaalbare kosten. Hiervoor is geen dekking. Deze kosten zijn bedrijfsafhankelijk. Het gaat hierbij om bedragen die betrekking hebben op o.a. bestuurskosten, kosten accountant en een aantal overige kosten.

Afbouwkosten WMO *negatief* €167.500

Ten behoeve van de afbouw WMO worden extra kosten van €167.500 gemaakt.

Desintegratiekosten Eemnes *negatief* € 96.971

Dit bedrag betreft het tekort op de dekking op de overhead als gevolg van het uittreding van de gemeente Eemnes uit het SB|G in 2015.

Bezuiniging 0% tariefsstijging *negatief* €75.000

Dit betreft de niet gedekte kosten van de niet doorgevoerde stijging op het tarief van de WMO. De kosten stijgen vanwege inflatie en loonontwikkeling terwijl het tarief niet wordt verhoogd.

Opbrengsten rente *positief* €133.415

Dit betreft negatief resultaat op kortlopende rente (9.750) en een positief resultaat op langlopende rente (143.165). Dit laatste wordt voornamelijk veroorzaakt doordat een deel van de hypotheek kan worden afgedekt met korte financiering.

Opbrengsten Zonnehof *positief* €45.079

Het pand Zonnehof 10 is in bezit van het SB|G. Het betreft het positief saldo van het pand dat ook in 2015 nog wordt verhuurd.

3. Paragrafen

3.1 Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen is de verhouding tussen de weerstandscapaciteit en de risico's die het SB|G loopt. Het gaat hier over niet kwantificeerbare risico's, zoals risico's die verband houden met open eind regelingen of bedrijfs calamiteiten. Voor wel kwantificeerbare risico's worden voorzieningen gevormd.

De paragraaf weerstandsvermogen geeft inzicht in de 'robuustheid' van de begroting. Hiervoor is inzicht vereist in de omvang en in de achtergronden van de risico's en de aanwezige weerstandscapaciteit.

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen is de mate waarin het SB|G in staat is middelen vrij te maken om substantiële tegenvallers op te vangen zonder dat dit betekent dat het beleid substantieel veranderd moet worden.

Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit bestaat uit de middelen waarover het SB|G beschikt om de onvoorziene kosten te dekken. Onderdelen van de weerstandscapaciteit van het SB|G zijn:

- Algemene reserve
- Stille reserves

Reservepositie

De algemene reserve kent per 31 december 2013 een stand van €54.737 en fungeert als buffer tegen onvoorzienbare risico's. Volgens de GR dient de algemene reserve in 2015 een minimale omvang te hebben van €192.858 (5% van €3.857.153 aan uitvoeringskosten). Het niveau is derhalve niet toereikend.

Daarnaast heeft het SB|G per 31 december 2013 nog een bedrag van €116.000 aan bestemmingsreserves. Er wordt geen inzet verwacht van deze reserve in 2014 en 2015.

Een stille reserve betreft het verschil tussen de waarde van een vast actief in het economisch verkeer (verkoopprijs) enerzijds en de boekwaarde dat het actief heeft op de balans anderzijds.

Ten aanzien van het pand aan de Zonnehof bestaat een stille reserve. Op basis van een taxatierapport van 11 april 2011 is de onderhandse verkoopwaarde, vrij van huur en gebruik, getaxeerd op circa €2,1 miljoen, terwijl de boekwaarde circa €6 ton bedraagt. Er is sprake van een stille reserve van circa €1,5 miljoen.

Inventarisatie van de risico's

Met de accountant is afgestemd hoe omgegaan dient te worden met de risico's en de financiële verwerking daarvan in de begroting 2015.

In de jaarrekening 2013 is opgenomen dat er een 'voorgenomen besluit' van het bestuur d.d. 3 april 2014 is om de activiteiten van SBG met ingang van 1 januari 2015 stop te zetten. Op dit moment is er nog geen definitieve besluitvorming omtrent het stopzetten van de activiteiten met de daarbij behorende consequenties en is de begroting 2015 daarop gebaseerd. In dat kader is het gewenst om, voor zover mogelijk, de mogelijke effecten reeds in beeld te brengen en op te nemen in de risicoparagraaf bij de begroting.

Financiële risico's afbouw Wmo begroting 2015 naar het Sociale Domein

Er zijn een aantal financiële risico's in 2015 die niet financieel zijn verwerkt in de begroting 2015.

- Het mogelijk niet financieel kunnen stopzetten van langdurige contracten. De huur van het pand aan de Utrechtseweg loopt tot 2019. Er zijn jaarlijkse huurlasten van € 430.000. Indien er geen huisvesting wordt gebruikt en personeel elders wordt geplaatst kan dit na 2015 nog maximaal tot 2019 jaarlijks € 430.000 kosten.
- De activa van de Wmo investeringen in ICT. Indien de activa van de Wmo niet kunnen worden ingezet in het Sociale Domein dan dienen deze te worden afgeboekt met extra afschrijvingslasten van in totaal circa € 625.000.
- Indien de ICT werkplekken voor de RUD en overige personeelsgerelateerde activiteiten ook in 2015 in stand gehouden moeten worden, dan kan dit op jaarbasis €170.000 aan extra kosten met zich mee brengen.
- Direct personeel en personele overhead wat boventallig wordt, leidt tot extra jaarlijkse kosten. De totale personeelslasten van SBG zijn in 2015 ca. € 3,23 miljoen.
- Overdrachtskosten inzake overdracht dossiers Wmo en dergelijke aan de gemeenten zijn nog niet geraamd.

Maatregelen inzake beheer van de risico's.

- Het verhuren van huisvesting van het pand aan de Utrechtseweg leidt tot een vermindering van huurlasten. Het huisvesten van de Wmo aan de Utrechtseweg de komende jaren voorkomt dat er elders huisvesting gehuurd dient te worden en daarmee ontstaat er ook dekking voor de huisvesting.
- In het plan van aanpak afbouw SB|G wordt een voorstel gedaan inzake het onderbrengen van het personeel van SB|G bij de gemeente Amersfoort. Hiermee kunnen desintegratiekosten voorkomen worden. Indien Amersfoort het personeel van SB|G productief kan inzetten, zal de gemeente mogelijk geen nieuw personeel aannemen en is de kans dat er boventallig personeel ontstaat kleiner. Dit geldt voor zowel het primaire personeel als het ondersteunende personeel. Hoe sneller dit mogelijk is hoe meer kosten kunnen worden bespaard.
- In het plan van aanpak afbouw SB|G wordt een voorstel gedaan inzake het onderbrengen van het personeel bij de gemeente Amersfoort. Er is op dit moment een flexibele schil in de formatie waardoor er bezuinigingen gerealiseerd kunnen worden indien er geprofiteerd kan worden van de schaal van de gemeente Amersfoort. De begroting 2015 is formatief begroot en hiervoor is nodig 49 fte. De vaste bezetting is 38 fte. Vacatures hoeven niet bezet te worden indien de gemeente Amersfoort haar schaalgrootte kan aanwenden om bepaalde werkzaamheden erbij te doen. Indien er geen volledige formatieve bezetting nodig is, kunnen kosten worden bespaard van maximaal 10 fte maal de gemiddelde loonsom van €70.000.
- In samenwerking met de gemeente Amersfoort de activa en investeringen in de Wmo inzetten in het Sociale Domein en voor de gemeente Amersfoort. Hierdoor blijft er meerjarig nut van de gedane investeringen en hoeven de investeringen niet afgeboekt te worden.

Financiële risico's huidige uitvoering Wmo begroting 2015

Naast de financiële risico's inzake de afbouw van SBG en de ontwikkelingen in het Sociale Domein zijn er ook financiële risico's aanwezig indien SBG de huidige Wmo moet blijven uitvoeren.

Onduidelijk is namelijk welke beleidsaanpassingen nodig zijn om de huidige Wmo te kunnen blijven uitvoeren en daarmee ontstaan kwalitatieve, maar ook financiële risico's.

- Er zijn in het verleden efficiencykortingen opgelegd voor de uitvoering van de Wmo. Korting op productie-uren Wmo is doorgevoerd ter grootte van 6.331 uur. Dit betreft een vermindering van 11,8% op de normuren (gebaseerd op tijdschrijven 2013), benodigd voor de geraamde productie. Dit levert een budgettair risico op van $(6.331 \times €56)$ ca. €355.000 indien de kwaliteit wel gehaald moet worden. Dit is een tekort op de reguliere begroting die wederom in 2015 ontstaat als dezelfde hoeveelheid werk en kwaliteit verricht moet worden. Vanwege de vele veranderingen die tot meer en minder werk kunnen leiden, is het

op dit moment niet mogelijk om een realistische aangepaste raming te maken. De begroting 2015 is hierdoor ook gebaseerd op de gewijzigde begroting 2014.

- Het implementeren van het nieuwe Wmo beleid vanaf 2015 vergt voorbereiding en het aanpassen van systemen. Op dit moment is niet duidelijk wat de effecten hiervan zijn. Indien nieuw Wmo beleid (HH, de PGB budgetten, eigen bijdragen, etc.) uitgevoerd moet worden, moet duidelijk zijn welk werkproces voor welke gemeente uitgevoerd moet worden. Onduidelijk is nog hoeveel extra kosten dit met zich mee gaat brengen. In 2015 is geraamd met € 167.500 aan extra Wmo kosten i.v.m. de afbouw van de organisatie naar het Sociale Domein. In dit budget is geen rekening gehouden met de voorbereiding en implementatie van deze beleidsaanpassingen in 2015.
- Er is rekening gehouden met rente opbrengsten en overige opbrengsten ten behoeve van verlaging toerekening overhead aan Wmo voor in totaal €188.244. Door rekening te houden hiermee kunnen kosten gedekt worden die niet leiden tot een tariefstijging. Temeer omdat sprake is van een 0% indexering terwijl de kosten wel stijgen. De kosten zijn min of meer structureel, terwijl er een risico is of deze opbrengsten wel structureel gehaald kunnen worden.

Overige financiële risico's

Het SB|G kent een aantal financierings- en exploitatierisico's. Deze hebben betrekking op:

Hypotheken

Het SB|G heeft een hypotheekportefeuille uitstaan van ca. 12 mln. In de notitie van 12 maart jl. is ingegaan op de hypotheekportefeuille van het SB|G waarbij met name de hypotheken ten aanzien van het personeel van het SB|G dat overgaat naar het RDU is belicht. De hypotheken betreffen een erfenis uit het verleden. Met de aanpassing van de wet FIDO per 1-1-2009 is het voor overheidsinstellingen niet meer mogelijk nieuwe geldleningen aan personeel te verstrekken.

Zonnehof 10

Door de slechte staat van het pand zal moeten worden geïnvesteerd in het onderhoud van het gebouw. Feitelijk moet er een voorziening groot onderhoud worden getroffen. Dotatie aan de voorziening komt ten laste van de exploitatie van het pand. Op dit moment wordt nog steeds uitgegaan van verkoop van het pand en is in de begroting geen dotatie aan een voorziening groot onderhoud opgenomen.

3.2 Onderhoud kapitaalgoederen

Het pand Zonnehof 10 wordt door het SB|G geëxploiteerd. Het pand wordt onderhouden vanuit de exploitatieopbrengsten (huur). Hoofddoelstelling is instandhouding en in dat kader worden noodzakelijke kleine investeringen gedaan. Het is de bedoeling om het pand op afzienbare termijn te verkopen. Er zijn diverse onderhoudsinspecties uitgevoerd welke inzicht geven in de bouwkundige aspecten en de E en W installaties. Op basis van deze onderhoudsplannen wordt het noodzakelijke onderhoud uitgevoerd. Vooralsnog wordt geen voorziening groot onderhoud gevormd.

De huidige huurders hebben wensen ten aanzien van het pand en er zijn in de markt ook partijen die interesse hebben in de locatie. Op basis van een aantal mogelijkheden zal over de toekomst van Zonnehof 10 geadviseerd worden aan het bestuur.

3.3 Financiering

Kader

Sinds 1 januari 2001 is de Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet FIDO) van kracht. Bij Koninklijk Besluit van 30 oktober 2008 is de Wet FIDO ingaande 1 januari 2009 gewijzigd. In december 2009 is het op de nieuwe regelgeving aangepaste treasurystatuut van de SB|G door het algemeen bestuur vastgesteld. De wijzigingen hebben met name betrekking op het niet meer verstrekken van hypothecaire geldleningen aan ambtenaren. Alle verstrekkingen op dat gebied zijn

bekrachtigd vóór 1 januari 2009. Daarnaast zijn de bepalingen voor het beleggen van (overtollige) middelen aangescherpt.

De Wet FIDO heeft met name tot doel de financieringsrisico's te beperken. Hiervoor zijn in de Wet FIDO een tweetal instrumenten opgenomen, te weten de kasgeldlimiet en de renterisiconorm.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet bepaalt dat het SB|G haar financieringsbehoefte voor een beperkt bedrag met kort geld (looptijd < 1 jaar) mag financieren. De norm voor gemeenschappelijke regelingen is in de wet gesteld op 8,2%. Voor het SB|G wordt dit op basis van de begroting 2014 een bedrag van circa €2,7 miljoen.

Hierna volgt een overzicht van de verwachte kasgeldlimiet in 2014 (na begr.wijz.)/2015.

Berekening Kasgeldlimiet (KGL) x €1

Omschrijving	2014 (na wijz.)	2015	2016	2017
<u>Vlottende schulden (+)</u>				
Opgenomen gelden < 1 jaar	0	0	0	0
Schuld in rekening-courant	0	0	0	0
Gestorte gelden door derden < 1 jaar	0	0	0	0
Overige geldleningen (niet vaste schuld)	0	0	0	0
<u>Vlottende middelen (-)</u>				
Contante gelden in kas	-250	-250	0	0
Tegoeden in rekening-courant	-750.000	-750.000	0	0
Overige uitstaande gelden <1 jaar	-250.000	-250.000	0	0
<u>Gem. netto-vlottende schuld</u>	-1.000.250	-1.000.250	0	0
<u>Kasgeldlimiet</u>	2.564.673	2.165.676	0	0
<u>Berekeningsgrondslag</u>				
Begrotingstotaal (lasten excl. comp. BTW)	31.276.494	26.410.680	0	0
Toegestaan % (UFDO, art.2,lid 1,letter d)	8,2	8,2	8,2	8,2
Ruimte (+) / Overschrijding (-) KGL	3.564.923	3.165.926	0	0

Renterisiconorm

De renterisiconorm bepaalt dat jaarlijks maximaal 20% van de totale vaste schuld onderhevig mag zijn aan renteherziening en herfinanciering. Van renteherziening is sprake als in de leningsovereenkomst is bepaald dat de rente gedurende de looptijd in een bepaald jaar zal worden aangepast. Herfinanciering bestaat uit het totaal aan aflossingen van langlopende leningen.

In 2015 zal mogelijk een langlopende lening van €5,0 miljoen moeten worden aangetrokken om een deel van de financiering op te vangen van de uitstaande hypotheke en te betalen gelden BWS. De financiering uit kort geld is dan niet meer toereikend.

De renterisiconorm voor het SB|G bedraagt op basis van de begroting voor 2015 €5,1 miljoen. Het werkelijke bedrag waarover risico wordt gelopen bedraagt circa €199.000. Hiermee blijven we ruimschoots binnen de wettelijke norm.

Hierna volgt een overzicht van de verwachte renterisiconorm in 2014 (na begr.wijz.)/2015.

Berekening Renterisiconorm (RRN) x €1

Omschrijving	2014 (na wijz.)	2015	2016	2017
<u>Renterisico</u>				
Renteherzieningen	0	0	0	0
Aflossingen	316.005	316.005	0	0
Vrijval uit verstrekte hypotheke	-93.000	-117.000	0	0
Totaal	223.005	199.005	0	0
<u>Renterisiconorm</u>				
Begrotingstotaal (lasten excl. comp. BTW)	31.276.494	26.410.680	0	0
Toegestaan % (UFDO, art.2,lid 2,letter d)	20	20	20	20
Norm	6.255.299	5.282.136	0	0
Ruimte (+) / Overschrijding (-) RRN	6.032.294	5.083.131	0	0

Hypotheke en langlopende leningen

Het SB|G heeft de door de GGD verstrekte hypotheke aan ambtenaren en de aan de GGD verstrekte langlopende leningen door de gemeente Amersfoort overgenomen. Daarnaast waren bij het voormalige Gewest ook hypotheke en langlopende leningen aanwezig.

Hierna volgt een overzicht waarin voor een aantal jaren een vergelijking is aangegeven tussen beide grootheden (in totaal). Het gaat erom of de hypotheke adequaat worden afgedekt door de financiering met langlopende leningen.

Aangezien de te ontvangen hypotheekrente op een laag gemiddeld percentage staat, bestaat de mogelijkheid (bij stijgende rente) dat de aan te trekken financiering hoger uitvalt dan de opbrengsten. Hiervoor is een bestemmingsreserve ter grootte van €116.000 gevormd.

Een verloopoverzicht (bedragen x €1.000):

Jaar (31/12)	Uitstaande hypotheke	Opgenomen leningen	Verschil
2013	11.851	3.634	8.217
2018	11.226	2.054	9.172
2023	10.551	529	10.022
2028	9.126	34	9.092
2033	6.826	0	6.826
2037	986	0	986

3.4 Bedrijfsvoering

Algemeen

Door het voorgenomen besluit om tot opheffing te komen van het SB|G is de begroting 2015 opgesteld vanuit het perspectief dat de wmo-taken blijvend zullen worden uitgevoerd en de lo-taken zijn overgenomen door de RUD of gemeenten. Wie de wmo-taken verder gaan uitvoeren is nog niet geheel uitgewerkt. Deze begroting stelt de deelnemende partijen echter wel in staat om binnen de eigen begrotingen de lasten van de wmo-taken op te nemen.

ICT infrastructuur

Met *Atos in a box* is een ICT-systeem gerealiseerd waarbij veiligheid, gebruiksvriendelijkheid en schaalbaarheid voorop staan. Er is een online oplossing gerealiseerd die kan meegroeien met onze ambities. Atos in a box voldoet aan alle gestelde eisen en is scherp geprijsd. Omdat het systeem online werkt (de servers draaien bij het bedrijf Atos Origin) vergt deze oplossing weinig aan investeringen. Ook is er hierdoor sprake van schaalbare kosten aangezien werkplekken op ieder moment kunnen worden aangemaakt of worden afgemeld.

Via *Workplace in a box* beschikken de medewerkers online over hun eigen werkplek, ook als ze elders werken (bijvoorbeeld thuis). Voor onze consulenten is het in de toekomst mogelijk om tijdens een huisbezoek via de laptop gegevens in te voeren. Er wordt veel soepeler gewerkt dankzij de goede afspraken met Atos Origin die zijn vastgelegd in Service Level Agreements (SLA's).

Atos en SB|G een strategische partner

Samenwerking in de keten van het publieke domein is een kerncompetentie van SB|G. ICT-processen en digitalisering is een kerncompetentie van Atos. De combinatie van de sterke punten van beide organisaties zal voor SB|G een belangrijke succesfactor als publieke dienstverlener voor de toekomst zijn. Om die reden hebben zowel Atos Origin als SB|G het uitgangspunt elkaar te zien als strategische partner.

Applicatiebeheer

Het applicatiebeheer zal verder worden ontwikkeld waarmee er meer mogelijk wordt inzake functionele toepassingen van de diverse applicaties die worden gebruikt. Ook zal er verdere ontwikkeling plaatsvinden inzake benodigde management informatie die structureel ter beschikking dient te worden gesteld.

Personeelsbeleid

Door de aanstelling van een vaste personeelsfunctionaris is het personeelsbeleid verder geprofessionaliseerd. Belangrijke aspecten in de ontwikkeling van het personeelsbeleid zijn de ontwikkelingen van medewerkers en het systeem van functioneringsgesprekken.

Door de huidige ontwikkelingen aangaande het SB|G worden vacatures niet meer ingevuld met vaste medewerkers. Er is voor de Wmo rekening gehouden met een beperkte flexibele schil.

Rechtmatigheid

Een eis die gesteld wordt in het kader van rechtmatigheid is een accountantsverklaring van de zorgaanbieder bij de geleverde zorg HH. Bij de verklaring dient tevens een generieke mededeling opgenomen te worden over de beheersorganisatie van de zorgaanbieder.

Ieder jaar geeft het platform rechtmatigheid nieuwe richtlijnen in het kader van rechtmatigheid die mede een onderdeel zullen zijn voor de administratieve organisatie van SB|G.

Omgevingsdiensten

De vorming van omgevingsdiensten heeft vertraging opgelopen. Inmiddels is de RUD per 1 juli 2014 van start gegaan, maar zijn nog niet alle zaken definitief geregeld, zoals feitelijke indiensttreding van personeel. De financiële ontvlechting zal dan ook naar alle waarschijnlijkheid pas in 2015 kunnen worden afgerond.

Financiële begroting

2015

4. Overzicht van begrote baten en lasten

Nr.	Programma	Rekening 2013	Primaire Begroting 2014	Begroting na wijz. 2014	Begroting 2015
	Lasten (exclusief mutaties reserves)				
1.	Ruimtelijke ordening en Volkshuisvesting	56.787	31.500	31.500	24.250
2.	Taken Leefomgeving	3.106.021	2.872.522	1.371.185	0
3.	Uitv. Wet Maatsch. Ondersteuning	26.652.186	28.886.411	28.394.751	24.936.906
4.	Bedrijfsvoering SB G	999.073	822.706	1.479.058	1.449.524
	Totaal lasten	30.814.067	32.613.139	31.276.494	26.410.680
	Baten (exclusief mutaties reserves)				
1.	Ruimtelijke ordening en Volkshuisvesting	56.787	31.500	31.500	24.250
2.	Taken Leefomgeving	3.106.021	2.872.522	1.371.185	0
3.	Uitv. Wet Maatsch. Ondersteuning	26.652.186	28.886.411	28.394.751	24.936.906
4.	Bedrijfsvoering SB G	1.012.103	844.148	842.367	705.996
	Totaal baten	30.827.097	32.634.581	30.639.803	25.667.152
	Saldo (exclusief mutaties reserves)				
1.	Ruimtelijke ordening en Volkshuisvesting	0	0	0	0
2.	Taken Leefomgeving	0	0	0	0
3.	Uitv. Wet Maatsch. Ondersteuning	0	0	0	0
4.	Bedrijfsvoering SB G	-13.030	-21.442	636.691	743.528
	Gerealiseerde totaal van saldo van baten en lasten	-13.030	-21.442	636.691	743.528
	Toevoeging aan reserves	13.030	21.442	21.442	0
	Onttrekking aan reserves	0	0	0	0
	Per saldo toevoeging (+) / onttrekking (-)	13.030	21.442	21.442	0
	Extra bijdragen gemeenten in uitvoeringskosten	0	0	658.133	743.528
	Gerealiseerde resultaat	0	0	0	0

5. Resultatenrekening / Kostenverdeelstaat

Begroting naar kostensoort /Kostenverdeelstaat					
Ec.cat.	Kostensoortgroep	2013 Rekening	2014		2015 Begroting
			Primaire begroting	Begroting na wijziging	
	Primaire lasten				
	Salarissen en sociale lasten	4.292.511	4.897.078	3.821.785	2.943.754
1.1	Loonbetalingen en sociale premies	4.248.243	4.872.078	3.796.785	2.913.767
1.2	Sociale uitkeringen personeel	44.268	25.000	25.000	29.987
	Kapitaallasten	605.664	766.407	871.407	668.972
2.1	Rente bank c.a.	210.656	371.585	371.585	353.185
2.2	Toegerekende rente	85.352	78.819	78.819	62.350
2.3	Afschrijvingen	309.656	316.003	421.003	253.437
3.0	Personeel van derden	1.414.494	526.836	664.336	454.437
3.1	Energie	66.236	62.955	62.955	70.686
3.4.1	Belastingen	25.958	31.535	31.535	32.403
3.4.3	Niet duurzame goederen en diensten	2.030.771	1.599.195	1.697.211	1.397.945
0	Personele kosten individueel	77.518	138.373	108.577	75.596
1	Personele kosten collectief	116.950	140.760	134.860	80.922
2	Kosten derden (geen inhuur personeel)	184.994	184.097	186.003	121.951
3	Bedrijfskosten collectief	123.546	144.693	119.658	80.962
4	Kosten gebouwen en aanhorigheden	704.891	724.023	721.114	750.789
5	Kosten communicatie en ICT	490.893	409.523	396.773	265.393
6	Verzekeringen	12.918	14.426	14.426	14.822
7	Overige bedrijfskosten	6.488	10.500	8.000	2.271
8	Lasten subsidieprojecten	273.287	0	0	0
9	Diverse kosten	39.286	-167.200	7.800	5.239
4.2.3	Verstrekkings in natura/inkoop	21.191.028	22.450.439	21.980.439	18.812.253
	Huishoudelijke hulp	15.156.916	15.610.727	15.140.727	13.160.875
	Woonvoorzieningen	1.648.280	2.433.077	2.433.077	1.827.893
	Vervoersvoorzieningen	2.565.592	2.746.635	2.746.635	2.428.485
	Rolstoelvoorzieningen	1.820.240	1.660.000	1.660.000	1.395.000
4.2.5	Verstrekkings PGB	1.230.901	2.317.500	2.317.500	2.267.500
	PGB Huishoudelijke hulp	1.230.901	2.317.500	2.317.500	2.267.500
6.0	Mutaties voorzieningen	10.817	0	0	0
	Saldo primaire lasten	30.868.380	32.651.945	31.447.168	26.647.950
	Doorbelastingen/dekking				
6.1	Afdeling Bedrijfsvoering kapitaallasten	0	0	0	0
6.2.2	Afdeling Bedrijfsvoering overig	0	0	0	0
6.2.2	Afdeling Wmo	0	0	0	0
6.2.2	Afdeling Lo	0	0	0	0
	Resultaat op kostenplaatsen	-75.138	0	0	0
	Saldo doorbelastingen/dekking	-75.138	0	0	0
	Totaal van lasten	30.793.242	32.651.945	31.447.168	26.647.950

Afdelingen			Programma's			
Tot. Afd.	Tot. Afd.	Tot. Afd.	Tot. ROV	Tot. Lo	Tot. Wmo	Tot. BV
Bedrijfsvoering	Wmo	Lo	Progr.1	Progr. 2	Progr. 3	Progr. 4
1.075.499	1.868.255	0	0	0	0	0
1.045.512	1.868.255	0	0	0	0	0
29.987	0	0	0	0	0	0
315.787	0	0	0	0	0	353.185
0	0	0	0	0	0	353.185
62.350	0	0	0	0	0	0
253.437	0	0	0	0	0	0
89.393	227.544	0	0	0	0	137.500
0	0	0	0	0	0	70.686
11.303	0	0	0	0	0	21.100
1.204.197	102.482	0	7.500	0	2.850	80.916
34.231	41.365	0	0	0	0	0
80.922	0	0	0	0	0	0
68.064	7.707	0	2.261	0	2.850	41.069
56.676	19.286	0	0	0	0	5.000
722.050	0	0	0	0	0	28.739
233.540	31.853	0	0	0	0	0
8.714	0	0	0	0	0	6.108
0	2.271	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	5.239	0	0	0
0	0	0	0	0	18.812.253	0
0	0	0	0	0	13.160.875	0
0	0	0	0	0	1.827.893	0
0	0	0	0	0	2.428.485	0
0	0	0	0	0	1.395.000	0
0	0	0	0	0	2.267.500	0
0	0	0	0	0	2.267.500	0
0	0	0	0	0	0	0
2.696.179	2.198.281	0	7.500	0	21.082.603	663.387
-31.612	0	0	0	0	0	31.612
-2.427.294	1.638.707	0	16.750	0	269.494	502.343
0	-3.761.988	0	0	0	3.584.809	177.179
0	0	0	0	0	0	0
0	-75.000	0	0	0	0	75.000
-2.458.906	-2.198.281	0	16.750	0	3.854.303	786.134
237.273	0	0	24.250	0	24.936.906	1.449.521

Begroting naar kostensoort /Kostenverdeelstaat					
Ec.cat.	Kostensoortgroep	2013	2014		2015
		Rekening	Primaire begroting	Begroting na wijziging	Rekening
	Primaire baten				
2.1	Rente bank c.a.	-461.130	-485.250	-485.250	-442.750
2.2	Toegerekende rente	-85.352	-78.819	-78.819	-62.350
3.2.1	Huren	-361.885	-427.637	-427.637	-433.666
3.4	Diverse opbrengsten	-82.491	-18.000	-18.000	-12.000
	Saldo primaire baten	-990.858	-1.009.706	-1.009.706	-950.766
	Bijdragen gemeenten/derden				
4.1.1	Inkomensoverdrachten van het Rijk	-281.061	0	0	0
4.2.2	Bijdragen gemeenten	-28.913.584	-31.053.181	-29.190.271	-24.358.156
	Inkoopbudgetten	-21.801.160	-24.157.439	-23.687.439	-20.484.253
	Huishoudelijke hulp	-16.362.524	-17.835.227	-17.365.227	-15.336.375
	Woonvoorzieningen	-1.597.625	-2.373.577	-2.373.577	-1.769.393
	Vervoersvoorzieningen	-2.225.191	-2.492.635	-2.492.635	-2.184.485
	Rolstoelvoorzieningen	-1.615.820	-1.456.000	-1.456.000	-1.194.000
	Uitvoeringsbudgetten	-6.965.821	-6.831.022	-5.438.112	-3.857.153
	Extra bijdragen gemeenten in uitv.kosten				0
	Overig/derden	-146.603	-64.720	-64.720	-16.750
4.2.3	Bijdragen derden	-620.769	-610.500	-610.500	-595.500
	Huishoudelijke hulp	-25.293	-93.000	-93.000	-92.000
	Woonvoorzieningen	-50.655	-59.500	-59.500	-58.500
	Vervoersvoorzieningen	-340.401	-254.000	-254.000	-244.000
	Rolstoelvoorzieningen	-204.420	-204.000	-204.000	-201.000
	Saldo bijdr. gemeenten/derden	-29.815.414	-31.663.681	-29.800.771	-24.953.656
	Totaal van baten	-30.806.272	-32.673.387	-30.810.477	-25.904.422
	Saldo begr./rek. voor bestemm.	-13.030	-21.442	636.691	743.528

Afdelingen			Programma's			
Tot. Afd.	Tot. Afd.	Tot. Afd.	Tot. ROV	Tot. Lo	Tot. Wmo	Tot. BV
Bedrijfsvoering	Wmo	Lo	Progr.1	Progr. 2	Progr. 3	Progr. 4
0	0	0	-7.500	0	0	-435.250
0	0	0	0	0	0	-62.350
-225.273	0	0	0	0	0	-208.393
-12.000	0	0	0	0	0	0
-237.273	0	0	-7.500	0	0	-705.993
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	-16.750	0	-24.341.406	0
0	0	0	0	0	-20.484.253	0
					-15.336.375	
					-1.769.393	
					-2.184.485	
					-1.194.000	
0	0	0	0	0	-3.857.153	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	-16.750	0	0	0
0	0	0	0	0	-595.500	0
0	0	0	0	0	-92.000	0
0	0	0	0	0	-58.500	0
0	0	0	0	0	-244.000	0
0	0	0	0	0	-201.000	0
0	0	0	-16.750	0	-24.936.906	0
-237.273	0	0	-24.250	0	-24.936.906	-705.993
0	0	0	0	0	0	743.528

6. Uiteenzetting financiële positie en toelichting

Saldo van de begroting

In hoofdstuk 4 is de programmabegroting opgenomen. Het saldo voor en na bestemming ziet er als volgt uit:

	Omschrijving	Rekening 2013	Begroting 2014 (na wijz.)	Begroting 2015
	Saldo voor bestemming	-13.030	636.691	743.528
	Toevoeging aan reserves	13.030	21.442	0
	Onttrekking aan reserves			
	Extra bijdragen gemeenten in uitvoeringskosten		-658.133	-743.528
	Saldo na bestemming	0	0	0
	(+=verlies/=-winst)			

Hierbij is er van uitgegaan dat het negatieve resultaat over 2015 wordt gecompenseerd door een extra bijdrage door de gemeenten.

Gronden waarop de ramingen zijn gebaseerd

In paragraaf 1.2 zijn de algemene uitgangspunten van de begroting opgenomen. Op basis van deze uitgangspunten is de begroting opgesteld.

Personele omvang en kosten

De personele omvang en de daarbij behorende kosten laten het volgende beeld zien.

Afdelingen	Werkelijk 2013		Begroting 2014						Begroting 2015	
	Formatie	Bedrag	Primair		Wijzigingen		Na wijzigingen		Formatie	Bedrag
	Formatie	Bedrag	Formatie	Bedrag	Formatie	Bedrag	Formatie	Bedrag		
Directie	3,28	275.425	3,41	279.308	-0,47	-26.303	2,94	253.005	2,47	226.891
Directeur	1,00	138.701	1,00	129.100			1,00	129.100	1,00	128.600
Staf	2,28	136.724	2,41	150.208	-0,47	-26.303	1,94	123.905	1,47	98.291
Afdeling Bedrijfsvoering	11,39	681.264	15,00	892.347	-0,78	-40.558	14,22	851.789	13,43	818.621
Staf	1,00	112.448	1,50	136.027			1,50	136.027	1,50	136.620
Financiën	3,56	214.850	5,89	384.577			5,89	384.577	5,89	387.662
Ondersteuning	6,83	353.966	7,61	371.743	-0,78	-40.558	6,83	331.185	6,04	294.339
Afdeling Wmo	31,07	2.247.175	34,93	2.215.897	0,00	0	34,93	2.215.897	33,14	2.095.799
Staf	3,90	289.224	4,75	373.771			4,75	373.771	4,75	375.960
Teams, vast	27,17	1.394.486	25,56	1.484.790			25,56	1.484.790	25,56	1.492.295
Teams, variabel	p.m.	563.465	4,62	357.336			4,62	357.336	2,83	227.544
Afdeling Leefomgeving	22,69	1.607.844	26,31	1.841.862	-2,73	-1.008.432	23,58	833.430	0,00	0
Staf	2,89	220.249	3,44	249.425	-1,14	-161.666	2,30	87.759		
Teams, vast	19,80	1.387.595	22,87	1.592.437	-1,59	-846.766	21,28	745.671		
	68,43	4.811.708	79,65	5.229.414	-3,98	-1.075.293	75,67	4.154.121	49,04	3.141.311

Bij Bedrijfsvoering en Wmo is flexibele capaciteit geraamd. Dit is opgenomen onder de post personeel van derden. Voor de Wmo-teams is de variabele capaciteit in bovenstaand overzicht opgenomen. Vacatures worden niet meer vervuld in verband met de voorgenomen opheffing van het SB|G.

Incidentele baten en lasten

Onder incidentele baten en lasten worden posten opgenomen die niet meer dan over een periode van drie jaar voorkomen. Vooral nog gaan wij er vanuit dat zich momenteel geen incidentele posten voordoen anders dan de afwikkeling van eventuele desintegratiekosten in het kader van de voorgenomen opheffing.

Investeringsen

Doordat de verwachting bestaat dat het SB|G ophoudt te bestaan in (de loop van) 2015, zijn geen investeringen meer opgenomen.

Financiering

Wij verwijzen u naar paragraaf 3.2 Financiering voor de achtergronden. Daarnaast kan worden opgemerkt dat de financiering van de bedrijfsmatige activiteiten voornamelijk wordt geregeld uit het bij voorschot in rekening brengen bij de gemeenten van de uitvoeringskosten en de uitgaven aangaande verstrekkingen. De reserves en voorzieningen dienen ter financiering van zowel de bedrijfsmatige als de bijkomende activiteiten (rentereserve).

Stand en verloop van de reserves

Wij verwijzen u naar paragraaf 3.1 Weerstandsvermogen waarin een uiteenzetting is gegeven over de stand en het verloop van de reserves.

Stand en verloop van de voorzieningen

De voorzieningen die werden aangehouden door het SB|G betroffen allemaal voorzieningen die betrekking hadden op activiteiten van de afdeling Leefomgeving. Deze zijn afgerekend in 2014 met de betrokken gemeenten.

Het betrof de volgende voorzieningen:

Opstellen Regionaal VV plan

Handhavingsstrategie

SVL Apparaatskosten

Berekening van het EMU-saldo

Nr.	EMU-posten	Begroting 2013	Begroting 2015	Begroting 2016
1.	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	21.442	0	0
2.	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	316.003	253.437	0
4.	Investeringsen in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	245.000	0	0
		92.445	253.437	0

7. Meerjarenraming

Aangezien er een voorgenomen besluit is genomen door het DB inzake het voortbestaan van het SB|G en de daaruit voortvloeiende mogelijke opheffing per 1 januari 2015, is geen meerjarenraming meer opgesteld.

Bijlagen

2015

Bijlage 1. Baten per gemeente

Product	Programma				Amersfoort		
		Rekening 2013	Begroting 2014 na wijz.	Begroting 2015	Rekening 2013	Begroting 2014 na wijz.	Begroting 2015
	2. Leefomgeving						
	<u>Handhaving</u>						
72300	Handhavingsstrategie	26.585	1.461	0	12.610	602	
72301	Regionaal Handhavingsprogramma	7.482	17.824	0	3.188	7.507	
72302	Integrale controle Wet Milieubeheer	783.993	371.275	0	304.225	148.581	
72303	Projecten Handhaving	195.293	143.544	0	73.916	63.665	
72304	Begeleiding klachten	197.483	73.603	0	121.123	52.631	
	<u>Vergunningverlening</u>						
72310	Opstellen Regionaal Vergunningenplan	3.862	1.930	0	1.634	817	
72311 /	Verg.Wet Milieubeheer (cat. 1-4 + extr.)	105.325	133.417	0		20.642	
72316/2	Meld. 8.40 Wet Milieubeheer (cat.1-4+extr.)	267.040	116.323	0	104.621	61.751	
72321	Meldingen 8.19 Wet Milieubeheer	7.504	3.433	0	3.334	630	
72322	Bijzondere procedures Wet Milieubeheer	52.662	41.087	0	28.525	20.681	
72323	Neventaken vergunningverlening (Wm)	413.704	136.306	0	175.529	74.604	
72324	Beroepsprocedure Raad van State	8.777	14.625	0	4.390	2.195	
72325	Actualisatie inrichtingenbestand	46.586	13.054	0	13.730	6.093	
72326	Begeleiding Werkgroep en PHO Leefomg.	11.300	7.680	0	5.424	1.098	
	<u>Bodem en Geluid</u>						
72330	Wet Bodembescherming	408.240	177.646	0	399.327	177.646	
72331	Besluit Bodemkwaliteit	154.848	85.442	0	56.043	42.568	
72332	BOOT	0	5.617	0		4.388	
72333	Knipkaart Bodem	8.185	17.685	0	4.258	13.165	
72340	Knipkaart Geluid	98.250	48.943	0	46.417	19.464	
72341	Bouwisolatiemetingen	0	4.388	0		4.388	
72343	Zónebeheer	0	21.460	0		11.937	
72346	ISV III Overige Gemeenten	281.061	0	0			
72350	Projecten Derden Leefomgeving	24.115	0	0			
72351	Project Externe Veiligheid Provincie	96.726	21.942	0			
72399	Korting bijdragen gemeenten	-93.000	-87.500	0	-93.000	-87.500	
	Tot.baten progr.2 Leefomgeving	3.106.021	1.371.185	0	1.265.294	647.553	0

Product	Programma	Baarn			Bunschoten		
		Rekening 2013	Begroting 2014 na wijz.	Begroting 2015	Rekening 2013	Begroting 2014 na wijz.	Begroting 2015
	2. Leefomgeving						
	Handhaving						
72300	Handhavingsstrategie	1.413	111		2.999	171	
72301	Regionaal Handhavingsprogramma	401	1.330		758	2.054	
72302	Integrale controle Wet Milieubeheer	44.675	20.772		103.235	51.292	
72303	Projecten Handhaving	14.184	6.230		30.277	22.772	
72304	Begeleiding klachten	8.777	3.072		21.065	10.940	
	Vergunningverlening						
72310	Opstellen Regionaal Vergunningenplan	397	198		614	307	
72311/	Verg. Wet Milieubeheer (cat. 1-4 + extr.)		10.356		24.576	17.307	
72316/2	Meld. 8.40 Wet Milieubeheer (cat.1-	6.934	9.633		54.286	16.275	
72321	Meldingen 8.19 Wet Milieubeheer		437		1.668	633	
72322	Bijzondere procedures Wet Milieubeheer	2.194	3.982		8.777	5.760	
72323	Neventaken vergunningverlening (Wm)	28.340	8.996		42.330	21.065	
72324	Beroepsprocedure Raad van State		2.194			2.194	
72325	Actualisatie inrichtingenbestand	2.796	1.241		4.320	1.917	
72326	Begeleiding Werkgroep en PHO Leefomg.	678	1.097		1.356	1.097	
	Bodem en Geluid						
72330	Wet Bodembescherming	2.622			153		
72331	Besluit Bodemkwaliteit	18.731	5.485		24.275	18.958	
72332	BOOT						
72333	Knipkaart Bodem	241					
72340	Knipkaart Geluid	24.457	10.960		# 5.338	2.929	
72341	Bouwisolatiemetingen						
72343	Zônebeheer					9.523	
72346	ISV III Overige Gemeenten						
72350	Projecten Derden Leefomgeving						
72351	Project Externe Veiligheid Provincie						
72399	Korting bijdragen gemeenten						
	Tot.baten progr.2 Leefomgeving	156.840	86.094	0	326.027	185.194	0

Product	Programma	Eemnes			Leusden		
		Rekening 2013	Begroting 2014 na wijz.	Begroting 2015	Rekening 2013	Begroting 2014 na wijz.	Begroting 2015
	2. Leefomgeving						
	Handhaving						
72300	Handhavingsstrategie	1.642	72		2.196	142	
72301	Regionaal Handhavingsprogramma	379	867		527	1.708	
72302	Integrale controle Wet Milieubeheer	50.749	23.885		71.436	35.848	
72303	Projecten Handhaving	6.438	10.008		9.908	8.434	
72304	Begeleiding klachten	3.511	6.960		7.022		
	Vergunningverlening						
72310	Opstellen Regionaal Vergunningenplan	276	138		510	255	
72311/	Verg. Wet Milieubeheer (cat. 1-4 + extr.)		5.617		22.821	35.668	
72316/2	Meld. 8.40 Wet Milieubeheer (cat.1-	12.639	7.762		32.168	11.664	
72321	Meldingen 8.19 Wet Milieubeheer		200		834	979	
72322	Bijzondere procedures Wet Milieubeheer	2.194	2.699		6.583	4.586	
72323	Neventaken vergunningverlening (Wm)	20.923	9.216		32.806	10.971	
72324	Beroepsprocedure Raad van State		2.194		4.387	2.501	
72325	Actualisatie inrichtingenbestand	1.946	863		3.592	1.594	
72326	Begeleiding Werkgroep en PHO Leefomg.	678	1.097		904	1.097	
	Bodem en Geluid						
72330	Wet Bodembescherming	1.459			102		
72331	Besluit Bodemkwaliteit	9.230	2.413		1.569		
72332	BOOT		1.229				
72333	Knipkaart Bodem	417	2.326				
72340	Knipkaart Geluid	533	1.795		3.385	6.236	
72341	Bouwisolatiemetingen						
72343	Zônebeheer						
72346	ISV III Overige Gemeenten						
72350	Projecten Derden Leefomgeving						
72351	Project Externe Veiligheid Provincie						
72399	Korting bijdragen gemeenten						
	Tot.baten progr.2 Leefomgeving	113.014	79.341	0	200.750	121.683	0

Product	Programma	Soest			Woudenberg		
		Rekening 2013	Begroting 2014 na wijz.	Begroting 2015	Rekening 2013	Begroting 2014 na wijz.	Begroting 2015
	2. Leefomgeving						
	Handhaving						
72300	Handhavingsstrategie	3.796	243		1.929	120	
72301	Regionaal Handhavingsprogramma	1.526	2.915		703	1.443	
72302	Integrale controle Wet Milieubeheer	111.011	56.669		98.662	34.228	
72303	Projecten Handhaving	26.349	24.457		34.221	7.978	
72304	Begeleiding klachten	25.453			10.532		
	Vergunningverlening						
72310	Opstellen Regionaal Vergunningenplan				431	215	
72311/	Verg.Wet Milieubeheer (cat. 1-4 + extr.)	10.532			47.396	43.827	
72316/2	Meld. 8.40 Wet Milieubeheer (cat.1-	36.907			19.485	9.238	
72321	Meldingen 8.19 Wet Milieubeheer				1.668	554	
72322	Bijzondere procedures Wet Milieubeheer	4.389				3.379	
72323	Neventaken vergunningverlening (Wm)	70.109			43.667	11.454	
72324	Beroepsprocedure Raad van State					3.347	
72325	Actualisatie inrichtingenbestand	17.168			3.034	1.346	
72326	Begeleiding Werkgroep en PHO Leefomg.	1.356	1.097		904	1.097	
	Bodem en Geluid						
72330	Wet Bodembescherming	4.322			255		
72331	Besluit Bodemkwaliteit	29.980	9.874		15.020	6.144	
72332	BOOT						
72333	Knipkaart Bodem	1.514			1.755	2.194	
72340	Knipkaart Geluid	11.842	5.055		6.278	2.504	
72341	Bouwisolatiemetingen						
72343	Zônebeheer						
72346	ISV III Overige Gemeenten						
72350	Projecten Derden Leefomgeving						
72351	Project Externe Veiligheid Provincie						
72399	Korting bijdragen gemeenten						
	Tot.baten progr.2 Leefomgeving	356.254	100.310	0	285.940	129.068	0

Product	Programma	Derden		
		Rekening 2013	Begroting 2014 na wijz.	Begroting 2015
	2. Leefomgeving			
	Handhaving			
72300	Handhavingsstrategie		0	
72301	Regionaal Handhavingsprogramma		0	
72302	Integrale controle Wet Milieubeheer		0	
72303	Projecten Handhaving		0	
72304	Begeleiding klachten		0	
	Vergunningverlening			
72310	Opstellen Regionaal Vergunningenplan		0	
72311/	Verg.Wet Milieubeheer (cat. 1-4 + extr.)		0	
72316/2	Meld. 8.40 Wet Milieubeheer (cat.1-		0	
72321	Meldingen 8.19 Wet Milieubeheer		0	
72322	Bijzondere procedures Wet Milieubeheer		0	
72323	Neventaken vergunningverlening (Wm)		0	
72324	Beroepsprocedure Raad van State		0	
72325	Actualisatie inrichtingenbestand		0	
72326	Begeleiding Werkgroep en PHO Leefomg.		0	
	Bodem en Geluid			
72330	Wet Bodembescherming		0	
72331	Besluit Bodemkwaliteit		0	
72332	BOOT		0	
72333	Knipkaart Bodem		0	
72340	Knipkaart Geluid		0	
72341	Bouwisolatiemetingen		0	
72343	Zônebeheer		0	
72346	ISV III Overige Gemeenten	281.061	0	
72350	Projecten Derden Leefomgeving	24.115	0	
72351	Project Externe Veiligheid Provincie	96.726	21.942	
72399	Korting bijdragen gemeenten		0	
	Tot.baten progr.2 Leefomgeving	401.902	21.942	0

Product	Programma				Amersfoort		
		Rekening 2013	Begroting 2014 na wijz.	Begroting 2015	Rekening 2013	Begroting 2014 na wijz.	Begroting 2015
	3. Uitvoering Wet Maatschappelijke Onderst.						
	<i>Uitvoeringskosten</i>						
	<i>Algemeen (652)</i>						
65215	Ondersteuning bezwaarprocedures	4.814	20.860	20.058		16.046	16.046
65240	Diensten op uurbasis	55.359	55.361	48.140	20.056	20.058	20.058
65248	Telefonisch spreekuur	91.944	91.944	88.815	60.654	60.654	60.654
65261	Servicepunt	412.988	392.967	322.204	342.219	322.204	322.204
65262	Kantelingsgesprekken	312.175	295.326	280.885	280.886	280.885	280.885
65275	Projecten derden	0	0	0			
65276	Invordering PGB	12.937	12.918	12.918	7.822	7.863	7.863
65299	Korting bijdragen gemeenten	-160.070	-238.876	-238.876	-160.070	-160.070	-160.070
	<i>Hulp bij het Huishouden (622)</i>						
65210	Klanttevredenheidsonderzoeken	5.803	5.600	2.850	5.803		2.850
65241	Korte aanvraag met medisch advies	189.314	78.064	75.498	122.069	50.384	50.385
65242	Korte aanvraag zonder medisch advies	464.346	478.411	460.760	267.006	256.336	256.335
65271	Jaarlijkse controle/verantwoording PGB	23.267	56.160	55.678	12.034	34.259	34.258
65272	Administratieve controle facturen HH	83.680	83.680	81.033	51.587	51.587	51.588
65273	Fysieke controle geleverde HH	90.901	90.899	88.011	55.922	55.920	55.920
65274	Communicatie CAK	64.612	64.584	62.338	37.067	37.066	37.066
65294	Catalogusmodel	110.566	38.340	0	70.612	38.340	
	<i>Verstrekingen (652)</i>						
65220	GPK met medisch advies	90.458	883	883	90.458	883	883
65221	GPK zonder medisch advies	0	99.726	99.726	0	99.726	99.726
65222	GPK afgebroken /inetrokken	0	0	0	0		
65223	Medische advisering Nijkerk	18.550	0	0			
65224	GPK Baarn	10.029	13.158	13.158			
65225	Aanvraag leerlingenvervoer Baarn	2.006	241	241			
65226	Aanvraag medische verhuisurgentie Baarn	1.404	1.123	1.123			
65227	Aanvraag indicatie aanleunwoning Baarn	2.006	1.203	1.203			
65243	Standaard aanvraag met medisch advies	725.656	822.358	789.063	442.067	509.460	509.461
65244	Standaard aanvr. zonder medisch advies	925.174	938.612	914.622	544.201	502.561	502.560
65245	Niet-standaard aanvr. met medisch advies	336.810	207.235	203.704	225.286	142.249	142.248
65246	Niet-stand. aanvr. zonder medisch advies	74.605	27.680	27.198	29.907	12.918	12.917
65247	Onderhoudsfacturen	28.077	33.456	32.093	14.602	15.885	15.886
65260	Nazorg	1.482	1.444	0			
65270	Jaarlijkse hercontr. vervoersvoorzieningen	13.149	13.238	12.516	7.501	7.542	7.542
65280	Afsluiten/innemen voorziening	128.942	305.516	299.178	82.838	197.847	197.847
65293	Herverstreking voorzieningen	109.273	104.701	102.133	62.900	62.901	62.900
	<i>Totaal uitvoeringskosten</i>	4.230.257	4.096.812	3.857.153	2.673.427	2.623.504	2.588.012
	<i>Verstrekingen</i>						
	<i>Hulp bij het Huishouden (622)</i>						
65204	Verstrekk. Hulp bij het Huishouden ZIN	15.156.916	15.140.727	13.160.875	9.152.596	9.557.900	8.080.700
65204	Verstrekk. Hulp bij het Huishouden PGB	1.230.901	2.317.500	2.267.500	722.617	1.192.500	1.192.500
	<i>Verstrekingen (652)</i>						
65201	Verstrekk. woonvoorzieningen (mat.)	1.648.280	2.433.077	1.827.893	986.843	1.180.000	771.203
65202	Verstrekk. vervoersvoorzieningen (mat.)	2.565.592	2.746.635	2.428.485	1.252.172	1.400.000	1.250.000
65203	Verstrekk. rolstoelvoorzieningen (mat.)	1.820.240	1.660.000	1.395.000	1.119.338	850.000	700.000
	<i>Totaal verstrekingen</i>	22.421.929	24.297.939	21.079.753	13.233.566	14.180.400	11.994.403
	Tot.baten progr.3 Uitvoering WMO	26.652.186	28.394.751	24.936.906	15.906.993	16.803.904	14.582.415

Product	Programma	Baarn			Bunschoten		
		Rekening 2013	Begroting 2014 na wijz.	Begroting 2015	Rekening 2013	Begroting 2014 na wijz.	Begroting 2015
	3. Uitvoering Wet Maatschappelijke Onderst.						
	<i>Uitvoeringskosten</i>						
	<i>Algemeen (652)</i>						
65215	Ondersteuning bezwaarprocedures	4.012	4.012	4.012			
65240	Diensten op uurbasis	8.023	8.023	8.023	4.012	4.012	4.012
65248	Telefonisch spreekuur	13.800	13.800	13.800			
65261	Servicepunt						
65262	Kantelingsgesprekken						
65275	Projecten derden						
65276	Invordering PGB	2.708	2.648	2.648			
65299	Korting bijdragen gemeenten					-11.044	-11.044
	<i>Hulp bij het Huishouden (622)</i>						
65210	Klanttevredenheidsonderzoeken						
65241	Korte aanvraag met medisch advies	28.722	10.350	10.350	4.482	1.284	1.284
65242	Korte aanvraag zonder medisch advies	72.759	77.021	77.021	22.835	38.510	38.510
65271	Jaarlijkse controle/verantwoording PGB	3.811	7.140	7.140	2.006	5.696	5.696
65272	Administratieve controle facturen HH	10.350	10.350	10.350	5.215	5.215	5.215
65273	Fysieke controle geleverde HH	11.312	11.312	11.312	5.696	5.696	5.696
65274	Communicatie CAK	6.418	6.418	6.418	5.857	5.857	5.857
65294	Catalogusmodel	11.853			9.749		
	<i>Verstrekingen (652)</i>						
65220	GPK met medisch advies						
65221	GPK zonder medisch advies						
65222	GPK afgebroken /ingetrokken						
65223	Medische advisering Nijkerk						
65224	GPK Baarn	10.029	13.158	13.158			
65225	Aanvraag leerlingenvervoer Baarn	2.006	241	241			
65226	Aanvraag medische verhuisurgentie Baarn	1.404	1.123	1.123			
65227	Aanvraag indicatie aanleunwoning Baarn	2.006	1.203	1.203			
65243	Standaard aanvraag met medisch advies	98.581	114.168	114.168 #	15.845	13.158	13.158
65244	Standaard aanvr. zonder medisch advies	139.891	143.532	143.532	47.512	57.284	57.284
65245	Niet-standaard aanvr. met medisch advies	40.551	26.235	26.235	11.109	2.808	2.808
65246	Niet-stand. aanvr. zonder medisch advies	12.361	5.776	5.776	9.828	2.808	2.808
65247	Onderhoudsfacturen	4.047	4.413	4.413	2.336	3.450	3.450
65260	Nazorg						
65270	Jaarlijkse hercontr. vervoersvoorzieningen	2.295	2.327	2.327	706	722	722
65280	Afsluiten/innemen voorziening	13.727	45.090	45.090	8.899	14.281	14.281
65293	Herverstreking voorzieningen	15.565	15.565	15.565	11.714	11.714	11.714
	Totaal uitvoeringskosten	516.231	523.905	523.905	167.801	161.451	161.451
	<i>Verstrekingen</i>						
	<i>Hulp bij het Huishouden (622)</i>						
65204	Verstrekk. Hulp bij het Huishouden ZIN	1.901.917	2.128.000	2.128.000	1.007.834	925.875	925.875
65204	Verstrekk. Hulp bij het Huishouden PGB	135.475	385.000	385.000	116.310	235.000	235.000
	<i>Verstrekingen (652)</i>						
65201	Verstrekk. woonvoorzieningen (mat.)	123.680	380.000	380.000	151.946	212.590	212.590
65202	Verstrekk. vervoersvoorzieningen (mat.)	513.934	475.000	475.000	144.144	154.385	154.385
65203	Verstrekk. rolstoelvoorzieningen (mat.)	141.152	200.000	200.000	196.422	140.000	140.000
	Totaal verstrekingen	2.816.158	3.568.000	3.568.000	1.616.656	1.667.850	1.667.850
	Tot.baten progr.3 Uitvoering WMO	3.332.389	4.091.905	4.091.905	1.784.457	1.829.301	1.829.301

Product	Programma	Eemnes			Leusden		
		Rekening 2013	Begroting 2014 na wijz.	Begroting 2015	Rekening 2013	Begroting 2014 na wijz.	Begroting 2015
	3. Uitvoering Wet Maatschappelijke Onderst.						
	<i>Uitvoeringskosten</i>						
	<i>Algemeen (652)</i>						
65215	Ondersteuning bezwaarprocedures	802	802				
65240	Diensten op uurbasis	7.221	7.221		12.035	12.035	12.035
65248	Telefonisch spreekuur	3.129	3.129		14.361	14.361	14.361
65261	Servicepunt	70.769	70.763				
65262	Kantelingsgesprekken	31.289	14.441				
65275	Projecten derden						
65276	Invordering PGB				2.407	2.407	2.407
65299	Korting bijdragen gemeenten					-67.762	-67.762
	<i>Hulp bij het Huishouden (622)</i>						
65210	Klanttevredenheidsonderzoeken						
65241	Korte aanvraag met medisch advies	5.170	2.567		25.563	12.115	12.115
65242	Korte aanvraag zonder medisch advies	17.022	17.650		66.584	80.871	80.871
65271	Jaarlijkse controle/verantwoording PGB	602	481		3.410	6.178	6.178
65272	Administratieve controle facturen HH	2.648	2.648		9.708	9.708	9.708
65273	Fysieke controle geleverde HH	2.888	2.888		10.590	10.590	10.590
65274	Communicatie CAK	2.246	2.246		11.660	11.633	11.633
65294	Catalogusmodel	4.308			14.044		
	<i>Verstrekingen (652)</i>						
65220	GPK met medisch advies						
65221	GPK zonder medisch advies						
65222	GPK afgebroken /ingetrokken						
65223	Medische advisering Nijkerk						
65224	GPK Baarn						
65225	Aanvraag leerlingenvervoer Baarn						
65226	Aanvraag medische verhuisurgentie Baarn						
65227	Aanvraag indicatie aanleunwoning Baarn						
65243	Standaard aanvraag met medisch advies	18.125	33.296		137.925	148.425	148.425
65244	Standaard aanvr. zonder medisch advies	30.731	23.989		141.812	197.767	197.767
65245	Niet-standaard aanvr. met medisch advies	13.517	3.530		40.551	31.771	31.771
65246	Niet-stand. aanvr. zonder medisch advies	4.386	481		14.753	4.814	4.814
65247	Onderhoudsfacturen	1.460	1.364		3.963	5.937	5.937
65260	Nazorg	1.482	1.444				
65270	Jaarlijkse hercontr. vervoersvoorzieningen	706	722		794	802	802
65280	Afsluiten/innemen voorziening	3.408	6.338		14.106	34.980	34.980
65293	Herverstreking voorzieningen	2.567	2.567		11.954	11.954	11.954
	<i>Totaal uitvoeringskosten</i>	224.476	198.567	0	536.220	528.586	528.586
	<i>Verstrekingen</i>						
	<i>Hulp bij het Huishouden (622)</i>						
65204	Verstrekk. Hulp bij het Huishouden ZIN	459.205			1.869.927	1.728.952	1.226.300
65204	Verstrekk. Hulp bij het Huishouden PGB	23.560	49.000		156.829	265.000	265.000
	<i>Verstrekingen (652)</i>						
65201	Verstrekk. woonvoorzieningen (mat.)	54.795	90.375		228.854	400.612	295.600
65202	Verstrekk. vervoersvoorzieningen (mat.)	44.839	78.125		184.743	278.125	198.100
65203	Verstrekk. rolstoelvoorzieningen (mat.)	37.231	47.000		120.063	210.000	145.000
	<i>Totaal verstrekingen</i>	619.630	264.500	0	2.560.416	2.882.689	2.130.000
	Tot.baten progr.3 Uitvoering WMO	844.106	463.067	0	3.096.636	3.411.275	2.658.586

Product	Programma	Soest			Woudenberg		
		Rekening 2013	Begroting 2014 na wijz.	Begroting 2015	Rekening 2013	Begroting 2014 na wijz.	Begroting 2015
	3. Uitvoering Wet Maatschappelijke Onderst.						
	<i>Uitvoeringskosten</i>						
	<i>Algemeen (652)</i>						
65215	Ondersteuning bezwaarprocedures						
65240	Diensten op uurbasis				4.012	4.012	4.012
65248	Telefonisch spreekuur						
65261	Servicepunt						
65262	Kantelingsgesprekken						
65275	Projecten derden						
65276	Invordering PGB						
65299	Korting bijdragen gemeenten						
	<i>Hulp bij het Huishouden (622)</i>						
65210	Klanttevredenheidsonderzoeken						
65241	Korte aanvraag met medisch advies				3.308	1.364	1.364
65242	Korte aanvraag zonder medisch advies				18.140	8.023	8.023
65271	Jaarlijkse controle/verantwoording PGB				1.404	2.406	2.406
65272	Administratieve controle facturen HH				4.172	4.172	4.172
65273	Fysieke controle geleverde HH				4.493	4.493	4.493
65274	Communicatie CAK				1.364	1.364	1.364
65294	Catalogusmodel						
	<i>Verstrekingen (652)</i>						
65220	GPK met medisch advies						
65221	GPK zonder medisch advies						
65222	GPK afgebroken /ingetrokken						
65223	Medische advisering Nijkerk						
65224	GPK Baarn						
65225	Aanvraag leerlingenvervoer Baarn						
65226	Aanvraag medische verhuisurgentie Baarn						
65227	Aanvraag indicatie aanleunwoning Baarn						
65243	Standaard aanvraag met medisch advies				13.113	3.851	3.851
65244	Standaard aanvr. zonder medisch advies				21.027	13.479	13.479
65245	Niet-standaard aanvr. met medisch advies				5.796	642	642
65246	Niet-stand. aanvr. zonder medisch advies				3.370	883	883
65247	Onderhoudsfacturen				1.669	2.407	2.407
65260	Nazorg						
65270	Jaarlijkse hercontr. vervoersvoorzieningen				1.147	1.123	1.123
65280	Afsluiten/innemen voorziening				5.964	6.980	6.980
65293	Herverstreking voorzieningen				4.573		
	<i>Totaal uitvoeringskosten</i>	0	0	0	93.552	55.199	55.199
	<i>Verstrekingen</i>						
	<i>Hulp bij het Huishouden (622)</i>						
65204	Verstrekk. Hulp bij het Huishouden ZIN				765.437	800.000	800.000
65204	Verstrekk. Hulp bij het Huishouden PGB				50.817	98.000	98.000
	<i>Verstrekingen (652)</i>						
65201	Verstrekk. woonvoorzieningen (mat.)				51.507	110.000	110.000
65202	Verstrekk. vervoersvoorzieningen (mat.)				85.359	107.000	107.000
65203	Verstrekk. rolstoelvoorzieningen (mat.)				1.614	9.000	9.000
	<i>Totaal verstrekingen</i>	0	0	0	954.734	1.124.000	1.124.000
	Tot.baten progr.3 Uitvoering WMO	0	0	0	1.048.286	1.179.199	1.179.199

Product	Programma	Derden		
		Rekening 2013	Begroting 2014 na wijz.	Begroting 2015
	3. Uitvoering Wet Maatschappelijke Onderst.			
	<i>Uitvoeringskosten</i>			
	<i>Algemeen (652)</i>			
65215	Ondersteuning bezwaarprocedures			
65240	Diensten op uurbasis			
65248	Telefonisch spreekuur			
65261	Servicepunt			
65262	Kantelingsgesprekken			
65275	Projecten derden			
65276	Invordering PGB			
65299	Korting bijdragen gemeenten			
	<i>Hulp bij het Huishouden (622)</i>			
65210	Klanttevredenheidsonderzoeken		5.600	
65241	Korte aanvraag met medisch advies			
65242	Korte aanvraag zonder medisch advies			
65271	Jaarlijkse controle/verantwoording PGB			
65272	Administratieve controle facturen HH			
65273	Fysieke controle geleverde HH			
65274	Communicatie CAK			
65294	Catalogusmodel			
	<i>Verstrekingen (652)</i>			
65220	GPK met medisch advies			
65221	GPK zonder medisch advies			
65222	GPK afgebroken /ingetrokken			
65223	Medische advisering Nijkerk	18.550		
65224	GPK Baarn			
65225	Aanvraag leerlingenvervoer Baarn			
65226	Aanvraag medische verhuisurgentie Baarn			
65227	Aanvraag indicatie aanleunwoning Baarn			
65243	Standaard aanvraag met medisch advies			
65244	Standaard aanvr. zonder medisch advies			
65245	Niet-standaard aanvr. met medisch advies			
65246	Niet-stand. aanvr. zonder medisch advies			
65247	Onderhoudsfacturen			
65260	Nazorg			
65270	Jaarlijkse hercontr. vervoersvoorzieningen			
65280	Afsluiten/innemen voorziening			
65293	Herverstreking voorzieningen			
	<i>Totaal uitvoeringskosten</i>	18.550	5.600	0
	<i>Verstrekingen</i>			
	<i>Hulp bij het Huishouden (622)</i>			
65204	Verstrekk. Hulp bij het Huishouden ZIN		0	
65204	Verstrekk. Hulp bij het Huishouden PGB	25.293	93.000	92.000
	<i>Verstrekingen (652)</i>			
65201	Verstrekk. woonvoorzieningen (mat.)	50.655	59.500	58.500
65202	Verstrekk. vervoersvoorzieningen (mat.)	340.401	254.000	244.000
65203	Verstrekk. rolstoelvoorzieningen (mat.)	204.420	204.000	201.000
	<i>Totaal verstrekingen</i>	620.769	610.500	595.500
	Tot.baten progr.3 Uitvoering WMO	639.319	616.100	595.500