

Toelichting

In deze wijziging zijn de mutaties uit de najaarsbestuursrapportage 2015 verwerkt. In de toelichting in de begeleidende brief bij deze begrotingswijziging wordt daarnaar verwezen.

In de toelichting hieronder zijn nog enkele aspecten van meer technische aard opgenomen:

Huisvesting.

In deze wijziging zijn de mutaties ten gevolge van de gewijzigde huisvesting verwerkt. Hiertoe is in de vergadering van het algemeen bestuur van oktober 2015 besloten. Verwerkt is:

- bijstelling van de budgetten voor exploitatie van het gebouw aan de Zeven Alleetjes
- Afwaardering van de boekwaarde van het gebouw uit de opbrengst van de verkoop en de vrijval van de reserve onderhoud gebouw conform het besluit van oktober 2014.
- Raming van de kosten voor tijdelijke huisvesting.

Algemene lasten en dekkingsmiddelen\reserveringen.

De geraamde storting betreft de reservering voor incidentele kosten in het kader van het Masterplan JGZ (€ 429K en reservering van het voordelig saldo 0 - 4 JGZ ICARE (€ 159K).

De beschikking over de reserves betreft de vrijval van de reserve onderhoud gebouw (€ 685K)die door de wijzigingen in de huisvesting vrijvalt en wordt aangewend voor vervroegde afschrijving van de boekwaarde op het gebouw. Daarnaast vallen een tweetal balansposten vrij (€ 31K) die bij de jaarrekening 2013 in een specifieke reserve waren gestort.

Algemene lasten en dekkingsmiddelen\ projecten.

Het verschil tussen baten en lasten met betrekking tot projecten bedraagt € 464K. Dit betreft het tekort op de tijdelijke huisvesting wat wordt gecompenseerd uit de vrijval van exploitatiebudgetten van het gebouw Zeven Alleetjes te Zwolle.

Algemene lasten en dekkingsmiddelen\ overige inkomsten

De overige inkomsten betreffen voornamelijk incidentele inkomsten (€ 379K) m.b.t. 0 - 4 JGZ die worden gereserveerd ten behoeve van dekking van het Masterplan JGZ . Het restant betreft een eenmalig voordeel dat samenhangt met de toegenomen middelen uit toetreding van de gemeente Deventer waarmee in de begroting 2015 nog onvoldoende rekening was gehouden.