

Financiële monitor 2015

1. Inleiding

In deze financiële monitor rapporteren we over de financiële afwijkingen die zichtbaar worden in de eerste vier maanden van het jaar. Deze afwijkingen rekenen we door (extrapoleren we) naar de financiële gevolgen voor het gehele begrotingsjaar. In de financiële monitor verwerken we uitsluitend de incidentele gevolgen voor het lopende jaar. De (eventuele) structurele gevolgen van de afwijkingen in deze financiële monitor, hebben we via de Voorjaarsnota 2015 in de begroting 2016 verwerkt. Door deze begrenzing heeft de financiële monitor uitsluitend gevolgen voor het resultaat van 2015. In deze financiële monitor hebben we de volgende hoofdstukken opgenomen:

2. Financiële samenvatting
3. Risicovolle budgetten
4. Afwijkingen
5. Kredieten

2. Financiële samenvatting

Financiële monitor 2015	Afwijkingen 2015 incidenteel
Risicovolle budgetten	
3.1 Participatie	-500.000
3.4 Loonsom	-540.000
3.5 Parkeeropbrengsten	PM
3.8 Algemene uitkering incl.taakmutaties	-30.000
Overige afwijkingen	
4.1 Dividend	439.000
4.2 Invoering vennootschapsbelasting	PM
4.3 BTW-compensatiefonds	200.000
4.4 Aanpassing samenstelling en alg. uitkering college	-292.000
4.5 Duurzaamheid	-70.000
4.6 Gezond in stad	-50.000
4.7 Dienstverlening afd. Services	-140.000
Totaal nadeel	-983.000

3. Risicovolle budgetten

Tot en met 2014 werd in de financiële monitor ook gerapporteerd over bijstandsuitkeringen, huishoudelijke hulp, WRV-voorzieningen en armoedebeleid. Deze onderwerpen worden met ingang van 2015 meegenomen in de Kaderrapportage van Met elkaar, voor elkaar (DDK). De budgetontwikkeling is niet opgenomen in de eerste kaderrapportage, maar zal wel in een volgende kaderrapportage aan de orde komen. Daarom rapporteren we in de financiële monitor niet over budgetontwikkelingen in het sociaal domein, met uitzondering van het onderdeel participatie.

3.1 Participatie

€ 500.000 N

Vanuit het ministerie van SZW is een voorlopig budget (BUIG) beschikbaar gesteld voor het betalen van de Participatiewet-uitkeringen in 2015. Dit budget is beduidend lager dan in voorgaande jaren, terwijl het aantal bijstandsgerechtigden is toegenomen en de uitkeringsdoelgroep (voormalig WSW en Wajong) is uitgebreid.

Doetinchem laat ten opzichte van de landelijke cijfers een hogere instroom zien, met name als gevolg van beëindiging van relatie (tussen inwoners), nieuwe inwoners uit andere gemeenten en instroom uit de WW. Het rijksbudget is niet toereikend om de bijstandsuitkeringen te kunnen voldoen; circa € 2,6 miljoen nadelig.

Wel is er sprake van een *vangnetregeling* van het Rijk. Gelet op de huidige prognose zullen wij hierop een beroep kunnen doen, tot een bedrag van € 1,2 miljoen. Om in aanmerking te komen voor deze vangnetregeling moeten we aan strikte eisen voldoen. Wij gaan er van uit dat wij hieraan voldoen, maar dat blijft een risico.

In de meerjarenbegroting 2014-2018 is voor de jaren 2015, 2016 en vanaf 2017 respectievelijk € 0,9, € 0,8 en € 0,3 miljoen reeds ten laste van de algemene middelen opgenomen. Aanvullend is nu voor 2015 € 500.000 benodigd. Dit bedrag is incidenteel omdat de bekostigingssystematiek waarschijnlijk ingaande 2018 zal veranderen en de ontwikkeling van het aantal bijstandsgerechtigden in de toekomst moeilijk is in te schatten.

In het verbeterplan, dat we ook aan u voorleggen, hebben we acties opgenomen om tekorten terug te dringen.

3.2 Leerlingenvervoer

In de begroting 2015 is dit budget structureel afgeraamd met € 300.000. We verwachten dat dit budget toereikend is.

3.3 GSO 4

In het voorjaar van 2012 heeft wethouder Drenth namens de gemeente Doetinchem het stadscontract in het kader van het programma Stad & Regio met de provincie Gelderland getekend. Het stadscontract telt 7 projecten: wijkwerk nieuwe stijl, therapiebad zwembad Rozengarde, bouwen rondom de basisschool in Noord (IKC), natuur in de stad, vitaal stadscentrum, stationsomgeving poort naar de Achterhoek en Iseldoks. De projecten moeten uiterlijk 31 december 2015 zijn afgerond met uitzondering van bouwen rondom de basisschool in Noord (medio 2016), stationsomgeving poort naar de Achterhoek (eind 2017) en Iseldoks (einde 2016).

Voor de 7 projecten ontvangt de gemeente Doetinchem een provinciale subsidie van ruim € 12 miljoen. De uitvoering van de projecten verloopt goed. Het therapiebad in zwembad Rozengarde is inmiddels gerealiseerd en heeft tot meer bezoekers dan voorheen geleid. Twee projecten zijn nagenoeg afgerond te weten wijkwerk nieuwe stijl en natuur in de stad. De bouw van Iseldoks is inmiddels volop in gang en de sloop van het voormalige politiebureau en de brandweerkazerne is afgerond. In het centrum is de Floriadetuin geplaatst en is het gebied rondom het Schouwburgplein opnieuw ingericht. Dit jaar worden werkzaamheden uitgevoerd in Nieuwstad. Voor wat betreft het project bouwen rondom de basisschool in Noord (IKC) heeft de raad op 26 februari 2015 de locatie voor de nieuwbouw vastgesteld. Tot slot: voor de stationsomgeving is onlangs een Inrichtingsplan Openbare Ruimte opgesteld. Op korte termijn start de eerste uitvoering van de herinrichting. We concluderen dat de middelen toereikend zijn.

3.4 Loonsom

€ 540.000 N

In de Voorjaarsnota 2011 hebben we een taakstelling van circa € 2,4 miljoen op de loonsom opgenomen. Deze ombuiging is geheel gerealiseerd. In 2011 tot en met 2013 is zelfs geld uit de loonsom toegevoegd aan de algemene reserve, conform de door de raad vastgestelde regels. In totaal gaat het hier om een bedrag van € 550.000.

Tijdens de bespreking van de voorjaarsnota 2011 heeft de raad een amendement aangenomen waarmee het college de opdracht kreeg in 2015 een extra taakstellende ombuiging op de loonsom van € 800.000 te realiseren. Op dat moment was er nog geen duidelijkheid over de effecten van de drie decentralisaties of andere nieuwe wettelijke taken.

Deze aanvullende korting blijkt in 2015 voorsnog niet volledig haalbaar. Naar verwachting gaan we dit jaar € 260.000 realiseren, het resterende bedrag van €540.000 niet.

De loonsturing geschiedt over een reeks van jaren en niet van jaar tot jaar. Dit heeft te maken met het feit dat de loonsom mede beïnvloed wordt door externe factoren. Het meest sprekend zijn voorbeelden die voortvloeien uit de uitbreiding van de wettelijke taken.

De organisatie bevindt zich de komende periode in een overgangssituatie. Vanuit het coalitieakkoord is aangegeven dat gD zich gaat ontwikkelen tot een kernorganisatie die flexibel op de wensen van de maatschappij kan inspelen. Dit vraagt het nodige van de organisatie en stelt andere eisen aan de dienstverlening. Om aan te kunnen sluiten bij de ontwikkeling naar deze krachtige kernorganisatie is ervoor gekozen meer gebruik te maken van tijdelijke en flexibele medewerkers. Dit geeft nu voldoende ruimte om de dienstverlening door te laten gaan en op de achtergrond te werken aan de meest optimale inrichting van de organisatiestructuur, zonder het risico op structureel hogere lasten.

Het is verder van belang aan te geven dat de organisatie geconfronteerd wordt met het effect van het met de bonden afgesproken beloningsbeleid. gD kent een stelsel met aanloop-, functie- en uitloopschalen. Hierin zijn we niet uniek. Bij voldoende in-, door- en uitstroom is er een balans tussen deze drie. De afgelopen jaren zijn echter minder mensen ingestroomd. Dit in verband met terughoudend wervingsbeleid en met in achtname van de taakstellingen. Ook de externe mobiliteit is ten gevolge van de arbeidsmarkt beperkter dan in het verleden. Mensen zijn minder geneigd van baan te wisselen. Hierdoor is er sprake van verminderde substitutie van mensen in de uitloopschaal door mensen in de aanloopschaal. Dit heeft uiteraard een negatief effect op de gerealiseerde loonsom. We verwachten de komende tijd meer uitstroom gezien de huidige leeftijdsopbouw van ons personeel.

In het verlengde van de organisatieontwikkeling wordt ook gekeken naar welke arbeidsvoorwaarden en andere instrumenten goed aansluiten bij het realiseren van een open en wendbare organisatie (bijvoorbeeld generatiepact en loonebouw). Een beheersbare loonsom maakt hier onlosmakelijk onderdeel van uit.

3.5 Parkeeropbrengsten

P.M.

De parkeerinkomsten staan sinds 2008 onder druk, terwijl de investeringslasten door onder andere de realisatie van de Amphiongarage wel zijn gestegen. Bij de jaarrekening 2013 is toegelicht dat het exploitatieresultaat van parkeren niet toereikend is om de jaarlijkse winstneming van € 1,3 mln op te kunnen vangen. Destijds is een meerjarenprognose gemaakt. Daaruit bleek dat - met aanwending van de reserve Parkeerbonds - de winstneming tot en met 2015 gehandhaafd kon blijven. De jaarrekening 2014 laat echter een ontwikkeling zien waarbij de reserve Parkeerbonds reeds dit jaar onvoldoende ruimte biedt voor de volledige afdracht.

Dit voorjaar is de Taskforce Parkeren ingesteld om te onderzoeken hoe de parkeerexploitatie kan worden geoptimaliseerd en de bijdrage van parkeren aan de algemene middelen maximaal gehandhaafd kan blijven. De taskforce komt voor het zomerreces met de resultaten van haar onderzoek.

In het onderzoek zal worden aangegeven hoe groot de afdracht aan de algemene middelen is bij ongewijzigd beleid en welke keuzes er mogelijk zijn om het exploitatieresultaat te maximaliseren.

3.6 Leges omgevingsvergunning

Legesopbrengsten fluctueren altijd. Als er bijvoorbeeld veel grote bouwprojecten zijn zullen de inkomsten weer toenemen. De laatste jaren waren de legesopbrengsten vooral laag als gevolg van de economische crisis.

Van de begrote opbrengst in 2015 van € 1,3 miljoen is medio april € 0,3 miljoen, zijnde 23% gerealiseerd. Gelet op de bouwvolumeprognose verwachten we dat we de begrote opbrengst in 2015 realiseren.

3.7 Overige belastingen en heffingen

Gelet op de opgelegde belastingkohieren na afhandeling van de bezwaarschriften verwachten we dat we de begrote opbrengst realiseren.

3.8 Algemene uitkering gemeentefonds

€ 30.000 N

We moeten de effecten van de september- en decembercirculaires gemeentefonds nog verwerken in de begroting 2015. De structurele effecten hiervan nemen we mee bij het samenstellen van de begroting 2016 en verder. Voor 2015 heeft dit dus een eenmalig effect.

Over beide circulaires bent u overigens al eerder geïnformeerd via een raadsmededeling.

a. Algemene uitkering gemeentefonds septembercirculaire 2014 € 77.000 N

Dit nadeel is met name het gevolg van de ontwikkeling van het accres.

Het accres is het bedrag waarmee de uitkering uit het gemeentefonds groeit. Met als uitgangspunt het principe "samen de trap op, samen de trap af", groeit of daalt het gemeentefonds afhankelijk van de daarvoor relevante rijksuitgaven.

b. Algemene uitkering gemeentefonds decembercirculaire 2014 € 47.000 V

In 2015 is het gemeentefonds herschikt door groot onderhoud. Via de Meicirculaire 2014 zijn we hierover geïnformeerd en de consequenties hebben we verwerkt in onze begroting 2015. Met de decembercirculaire 2014 zijn er op een paar onderdelen (kleine) aanpassingen gedaan.

Bij de meicirculaire 2015 zal er meer duidelijkheid komen over de gevolgen van de 2^e fase groot onderhoud gemeentefonds voor 2016 en verder.

Taakmutaties

Daarnaast zijn in beide circulaires een aantal taakmutaties opgenomen voor het jaar 2015. Bij een taakmutatie gaat het om middelen die gemeenten via de algemene uitkering krijgen voor specifieke activiteiten. In onze gemeente is het gebruikelijk om deze middelen te oormerken voor die activiteiten en in onze begroting bij het betreffende product een gelijk bedrag als uitgave (al dan niet negatief) te ramen. Per saldo heeft dit voor onze begroting dus geen gevolgen.

In bijlage a bij deze monitor staat een overzicht van de taakmutaties uit de september- en decembercirculaire 2014.

Met deze financiële monitor vragen wij u tevens om ermee in te stemmen dat wij de taakmutaties uit komende circulaires (meicirculaire 2015 en decembercirculaire 2015) voor het uitkeringsjaar 2015 via een technische wijziging vertalen in de begroting van 2015. Zoals eerder al genoemd heeft dit geen gevolgen voor de begroting, maar is het wel nodig en praktisch als wij de taakmutaties meteen na bekendmaking kunnen verwerken naar de betreffende budgetten.

3.9 Grondexploitatie en ruimtelijke projecten

Voor de meest actuele stand van de grondexploitatie verwijzen we u naar de Meerjarenprognose grondexploitaties (MPG) 2015. Hierop zijn op dit moment geen afwijkingen te melden.

In het kader van de Regionale woonagenda Achterhoek 2015-2025 gaan we opnieuw afwegingen maken tussen woningbouwprojecten. De provincie stuurt strakker dan voorheen op de aantallen. Van ieder woningbouwplan brengen we samen met de provincie in beeld of het plan ook op langere termijn voorziet in een behoefte en of het op een goede locatie ligt. Op basis hiervan krijgen we een beeld van de bijdrage van een plan aan het woningbouwprogramma. Mogelijk leidt dat ook tot het niet afbouwen van bestaande projecten. Vanuit die kwalitatieve invalshoek valt vervolgens uit te rekenen wat de financiële consequenties zijn.

4. Afwijkingen

4.1 Dividendopbrengsten Nuon, BNG, Vitens en Alliander

€ 439.000 V

BNG (€ 46.000 N)

Het jaar 2014, waarin de BNG haar honderdjarig bestaan vierde, was een bewogen jaar. De omzet kwam in lijn met de verminderde vraag van klanten lager uit dan in 2013. Deels als gevolg van incidentele factoren liep de winst, en daarmee het rendement op het eigen vermogen, sterk terug.

De winst over het verslagjaar kwam uit op € 126 miljoen, € 157 miljoen lager dan die over 2013. De BNG bank heeft conform beleid 25% van de nettowinst als dividend uitgekeerd.

Voor de gemeente Doetinchem betekent dit over het jaar 2014 een dividendopbrengst van afgerond € 36.000. De geraamde dividendopbrengst voor 2015 is € 82.000. Er is sprake van incidentele tegenvaller van € 46.000.

Ontwikkeling dividend BNG (in €)

Jaar	Begroot	Werkelijk	Saldo
2013	110.000	93.000	-17.000
2014	110.000	80.000	-30.000
2015	82.000	36.000	-46.000

Vitens (€ 61.000 V)

Vitens heeft over 2014 een nettoresultaat behaald van € 42,1 miljoen (in 2013: € 39,3). Hiervan is 40% uitgekeerd aan de aandeelhouders. Voor de gemeente Doetinchem betekent dit een dividenduitkering van afgerond € 171.000. In de begroting 2015 is rekening gehouden met een geraamde dividendopbrengst van € 110.000. Incidenteel is er sprake van een meeropbrengst van € 61.000.

Ontwikkeling dividend Vitens (in €)

Jaar	Begroot	Werkelijk	Saldo
2013	110.000	151.000	41.000
2014	110.000	160.000	50.000
2015	110.000	171.000	61.000

Alliander (€ 305.000 V)

Alliander heeft een goed jaar achter de rug. Op veel punten zijn de gestelde doelen gehaald. Zo is de uitvalduur van elektriciteit gedaald en zit deze onder de norm. Daar staat tegenover dat er enkele grote gasstoringen zijn geweest, onder andere in Apeldoorn. De financiële resultaten zijn goed. Het nettoresultaat is € 323 miljoen. Dit leidt tot een dividenduitkering van € 719.000 aan gemeente Doetinchem. Een voordeel van € 305.000 ten opzichte van de raming in onze begroting.

Ontwikkeling dividend Alliander (in €)

Jaar	Begroot	Werkelijk	Saldo
2013	386.000	428000	42.000
2014	386.000	719000	333.000
2015	414.000	719000	305.000

Nuon (€ 119.000 V)

In de begroting 2015 is voor dividend NUON een bedrag geraamd van € 119.000. Over het jaar 2014 ontvangen wij in 2015 € 238.000 dit is 2% dividend over het uitstaande aandelenkapitaal van 11,9 miljoen. Dit betekent een incidentele meevaller van € 119.000.

4.2 Invoering vennootschapsbelasting

P.M.

Vanaf 1 januari 2016 vallen ook gemeenten onder de vennootschapsbelastingplicht voor zover er sprake is van winst uit ondernemerstaken (ter informatie: het belastingpercentage ligt tussen 20 en 25 procent van de winst).

Een eerste reactie vanuit de overheid is vaak dat de overheid geen winst maakt en dat de overheid geen ondernemer is. Nadere beschouwing leert dat hier toch een genuanceerd standpunt moet worden ingenomen.

Wij onderzoeken nu waar sprake kan zijn van potentieel winstgevend ondernemerstaken of waar in concurrentie met particulier ondernemerschap wordt getreden. Enkele voorbeelden hiervan zijn het parkeerbeheer en de gemeentelijke grondexploitatie. Daarnaast moeten we onze administratie op orde brengen.

Omdat het hier om specifieke materie gaat, hebben wij externe ondersteuning nodig van deskundigen in de vennootschapsbelasting. Deze kosten hopen we op te kunnen vangen binnen bestaande budgetten. De invoering van de Vennootschapsbelasting zal structureel moeten worden ingebed in de administratie en we moeten onze bedrijfsvoering goed blijven volgen om ongewenste financiële risico's te vermijden. Wellicht zal dit op termijn leiden tot structurele meerkosten zowel in uitvoering als in de te betalen vennootschapsbelasting. Eind 2015 hopen we dit in beeld te hebben.

We worden niet gecompenseerd door het rijk voor deze ontwikkeling en de kosten ervan.

4.3 BTW-compensatiefonds

€ 200.000 V

In de jaren 2009 en 2010 heeft de belastingdienst een controle uitgevoerd op de toepassing van de Wet op de omzetbelasting en het BTW Compensatiefonds over de jaren 2004 t/m 2010.

Dit heeft geleid tot een naheffing van ruim € 1.369.000. Wij hebben hierop een correctieverzoek ingediend wat heeft geresulteerd in een incidentele meevaller van € 1.160.000. We hebben dit met de financiële monitor 2013 gemeld. Nu vergoedt de belastingdienst de heffingsrente aan ons. Hierdoor kunnen we nu een incidentele meevaller van € 200.000 melden.

4.4 Aanpassing samenstelling en algemene uitkering college

€ 292.000 N

Het rijk heeft een korting op de algemene uitkering politieke ambtsdragers doorgevoerd, hetgeen leidt tot een structureel nadeel in de begroting van € 104.000. Daarnaast leidt het feit dat er een nieuw college is aangetreden tot hogere loonkosten, hogere pensioenopbouw en wachtgeld- en outplacementvoorzieningen (€ 188.000).

Via de Voorjaarsnota 2015 hebben we de structurele gevolgen hiervan verwerkt in onze begroting voor de jaren 2016 en verder.

4.5 Duurzaamheid

€ 70.000 N

De gemeente heeft zich in 2009 gecommitteerd aan het Akkoord van Groenlo met als doelstelling een energieneutrale Achterhoek in 2030. Dit zijn grote ambities die niet kunnen worden waargemaakt op

basis van de tot nu toe beschikbaar gestelde capaciteit en middelen. De gemeenteraad heeft daarom op 26 maart 2015 een motie aangenomen om al in 2015 een inhaalslag te kunnen maken voor een energieneutraal Doetinchem en Achterhoek in 2030. Voor de jaren 2016 en verder is hiertoe een aanmelding opgenomen in de Voorjaarsnota 2015. Het betreft een bedrag van € 70.000 jaarlijks. Maar om ook al in 2015 € 70.000 beschikbaar te hebben, dient hierop eenmalig financieel geanticipeerd te worden. De door de raad gevraagde extra ambtelijke capaciteit wordt gevonden door -op basis van prioriteitstelling- een beroep te doen op bestaande loonsombudgetten.

4.6 Gezond in de stad

€ 50.000 N

In mei 2014 hebben wij aangegeven in aanmerking te willen komen voor de middelen vanuit het Stimuleringsprogramma Gezond in de Stad (GIDS)– Lokale Aanpak gezondheidsachterstanden. Daarbij hebben wij toegezegd deel te willen nemen aan het overkoepelende programma. Vanuit de meicirculaire 2014 ontvangen wij met ingang van 2014 € 70.000 per jaar tot en met 2017.

In 2014 zijn de beschikbare middelen niet ingezet, omdat conform de opdracht vanuit het ministerie, deze periode is gebruikt voor planvorming en het formuleren van doelstellingen. Omdat bij het opstellen van de jaarrekening 2014 nog geen concrete bestemming was voor de inzet van de middelen is geen bestemmingsvoorstel gedaan. Hierdoor zijn de beschikbare middelen via het jaarrekeningresultaat toegevoegd aan de algemene reserve. In 2015 krijgen de verschillende projecten vanuit het stimuleringsprogramma Gezond in de Stad concreet vorm. Daarom willen we een deel van de GIDS gelden uit 2014 nu alsnog inzetten.

Het gaat om de volgende projecten:

a. Nationale Sportweek

De start van de Nationale sportweek in samenwerking met NOC NSF is in 2014 in gang gezet en heeft plaatsgevonden in april 2015. De kosten voor de gemeente Doetinchem zijn uiteindelijk circa € 25.000 meer dan aanvankelijk begroot. Dit betreft voornamelijk de kosten met betrekking tot promotie en communicatie. Daarnaast zijn de sponsorinkomsten lager dan begroot doordat diverse partijen kiezen voor sponsoring in natura.

b. Jongeren op Gezond Gewicht (JoGG)

Naast de sportweek worden de middelen gezond in de stad in 2015 ingezet voor JoGG (methodiek en interventies). Uit het uitvoeringsplan wordt duidelijk dat extra inzet op communicatie essentieel is voor een goede uitvoering. Tevens is het de bedoeling om JoGG na ervaring in de eerste wijken uit te breiden naar 2 andere wijken. De extra benodigde middelen bedragen € 25.000.

4.7 Dienstverlening afdeling Services

€ 140.000 N

De afdeling Services is verantwoordelijk voor diverse ondersteunende diensten binnen gD, waaronder ICT, Documentaire informatievoorziening en Archiefbeheer. Als gevolg van incidentele werkzaamheden en projecten die in 2015 plaatsvinden zijn de kosten voor de dienstverlening hoger dan aanvankelijk begroot.

Het gaat hierbij ten eerste om de overdracht van archieven van de gemeente naar het ECAL. Dit project kent een langere doorlooptijd dan oorspronkelijk geraamd. Hierdoor is de inzet van personele capaciteit langer benodigd. De kosten hiervoor worden geraamd op € 60.000.

Daarnaast is een vertraging ontstaan in de gemeentebrede implementatie van het zaakgericht werken. Hierdoor moesten bij DI verschillende werkwijzen naast elkaar worden gehanteerd en moet de personele capaciteit voor de begeleiding van het project langer worden aangehouden.

Tevens zijn de aantallen te registreren documenten/zaken fors gestegen. De personele capaciteit heeft hier geen gelijke tred mee gehouden. Registraties zijn gegroeid van 40.000 naar 100.000 registraties. Om de deze af te kunnen handelen binnen een aanvaardbare termijn is extra personele capaciteit benodigd. In 2015 moet helder worden op welke wijze de processen en personele inzet worden georganiseerd om

de taken uit te kunnen voeren binnen de reguliere capaciteit. De verwachte extra kosten voor de implementatie voor zaakgericht werken bedragen € 180.000.

Tegenover het nadeel dat ontstaat als gevolg van de overdracht van het archief en het project zaakgericht werken, staat in 2015 een eenmalig voordeel bij ICT. Dit voordeel betreft de eindafrekening van extra kosten die in 2014 zijn gemaakt binnen de ICT samenwerking en bedraagt € 100.000. Per saldo bedraagt het nadeel op de dienstverlening van Services hiermee € 140.000.

4.8 Rente- en investeringslasten

0

Voorgaande jaren konden we in de financiële monitor steeds een voordeel melden op rente- en investeringslasten. Het voordeel hebben we echter structureel in onze begroting verwerkt met ingang van 2015. In deze monitor hebben we daarom geen voordeel meer te melden.

5. Investeringskredieten

Krediet voor onderhoud wegen € 830.000

Via deze monitor vragen wij een krediet van € 830.000 aan voor het onderhoud van wegen. De dekking van de lasten kan uit budgetten die reeds in de begroting 2015 zijn opgenomen. Voor het saldo van deze monitor heeft deze kredietaanvraag daarom geen gevolgen; het betreft het beschikbaar stellen van krediet.

Zoals wij in de Programmabegroting 2015 reeds schreven, blijken uit een onderzoek van de onderhoudstoestand van een aantal doorgaande wegen schades aan een aantal wegvakken die vanuit de fundering komen. Het compleet vervangen van asfaltconstructies inclusief funderingen kunnen niet (volledig) uit het reguliere onderhoudsbudgetten opgevangen worden. De kosten van herstel van deze wegen zijn geraamd op ca € 8 mln.; ofwel de komende acht jaar ca € 1 mln per jaar. In de begroting 2015 gingen we in eerste instantie nog uit van bijdragen uit provinciale subsidie, waaronder de BDU. Nu de provinciale subsidie wegvalt, staat de dekking onder druk. Wij zullen deze op orde brengen en bewaken.

Voor het komend jaar is er de noodzaak om te beginnen met de eerste investering, met de hoogste prioriteit voor de wegen Normandiestraat, Raadhuisstraat (kruising Nieuwstad) en de Gaanderenseweg met een totaal geraamd bedrag van € 830.000. Wij stellen u voor een krediet beschikbaar te stellen voor dit bedrag.

De dekking van deze investering kunnen we binnen de beschikbaar gestelde (onderhouds)budgetten in de begroting opvangen.

(In de begroting is m.i.v. 2015 € 26.000 per jaar beschikbaar, oplopend tot € 182.000 in 2021. Dit bedrag gekapitaliseerd geeft investeringsruimte voor € 2,7 mln. in 2021. De kapitaallasten van deze investering ad € 55.610 kunnen we met behulp van een eenmalige dekking uit het reguliere onderhoudsbudget binnen de begroting opvangen).

Bijlage A Taakmutaties Algemene uitkering

In de septembercirculaire 2014 zijn de volgende taakmutaties opgenomen voor 2015:

Omschrijving	2015
integratie-uitkering sociaal domein	
decentralisatie AWBZ naar WMO	-64
decentralisatie Participatiebudget	123
integratie-/decentralisatieuitkeringen	
MO/Oggz	-13
CJG	5
Wmo	127
totaal	178

bedragen x € 1.000

In de decembercirculaire 2014 is een tweetal taakmutaties opgenomen voor het jaar 2015:

Omschrijving	2015
CJG van decentralisatieuitkering naar algemene uitkering	-56
implementatie participatiewet	500
totaal	444

bedragen x € 1.000