

# **GemeenteMarap**

## **2014 - II**

<b>Inhoudsopgave</b>	<b>blz.</b>
Leeswijzer .....	3
Voorwoord .....	4
Samenvatting .....	5
<b>Programma's</b>	
• Ontwikkelt.....	6
• Duurzaamheid en Mobiliteit .....	7
• Ondernemen en Werken .....	9
• Meedoen .....	10
• Talentontwikkeling.....	13
• Veilig .....	15
• Bestuurt .....	16
• Wijken en Dorpen .....	17
Overzicht Algemene Dekkingsmiddelen .....	18
Paragraaf Bedrijfsvoering.....	20

## Leeswijzer

De Gemrap kent dezelfde indeling als de Programmabegroting en de Jaarrekening. Op deze manier is enerzijds een goede aansluiting tussen Gemrap en Begroting mogelijk en anderzijds bouwen we op deze manier de Jaarrekening als het ware in de loop van het jaar op.

### De opbouw is als volgt:

- Voorwoord van het college
- Samenvatting
- Programma's:
  - Exploitatie
  - Investerings en projecten
  - Mogelijkheden en risico's
- Paragraaf Bedrijfsvoering

## Voorwoord

*In het voorwoord beschrijft het college de belangrijkste uitkomsten van de Gemrap.*

Beste leden van de gemeenteraad,

Hierbij ontvangt u de tweede Gemrap over 2014. We schetsen per programma de financiële eindejaarsverwachting (EJV) ten aanzien van de Programmabegroting 2014 en Gemrap I op basis van de resultaten tot en met 30 augustus jl.

Voor de volledigheid merken we nog op dat deze Gemrap voortgangsinformatie geeft over de uitvoering van de Programmabegroting 2014-2017 en dat daarom ook nog de programma-indeling uit die begroting wordt gehanteerd.

### Exploitatie

In onze Programmabegroting 2014-2017 raamden we voor 2014 een overschot van € 1,416 miljoen. Op basis van deze Gemrap verwachten we een overschot van € 548.000, € 0,868 miljoen minder. Dit overschot is € 184.000 hoger dan het verwachte overschot bij Gemrap I. Het verschil ten opzichte van Gemrap I worden toegelicht onder de programma's.

### Investerings

We verwachten in totaal 53% van de voor 2014 geplande investeringsbedragen uit te geven. Met de programmabegroting 2015-2018 is ook de investeringsplanning 2014 geactualiseerd. Er wordt voor ruim € 7 miljoen aan investeringen doorgeschoven naar latere jaren.

### Voorstel

Wij stellen, conform het Financieel Kader, voor dat de raad kennisneemt van deze Gemrap.

Met vriendelijke groet,

College van B&W

Erik Giethoorn, Anno Wietze Hiemstra, Karel Loohuis, Jan Steenberg, Gert Vos, Henk de Vries



## Samenvatting

### EXPLOITATIE

Het samengevatte beeld over 2014 is als volgt:

bedragen x € 1.000		GemRap I		GemRap II	
		Eindejaarsverwachting		Eindejarverwachting	
Oorsponkelijk begroot 2014	plus	1.416	plus	1.416	
GemRap	min	1.052	min	868	
<b>Eindejaarsverwachting GemRap</b>	<b>plus</b>	<b>364</b>	<b>plus</b>	<b>548</b>	

We verwachten dat de exploitatie nu € 0,868 miljoen nadeliger gaat uitpakken. Bij GemRap I gingen we uit van € 1,052 miljoen nadeliger. Voor 2014 is een resultaat van € 1,416 miljoen voordelig begroot. Het verwachte eindresultaat wordt nu geschat op € 548.000 voordelig. Onderstaande tabel geeft een overzicht van de afwijkingen per programma.

Bedragen x € 1.000		Eindejaarsverwachting			verschil
		GemRap I		GemRap II	
Ontwikkelt	min	5	plus	55	60
Duurzaamheid en Mobiliteit	plus	371	plus	182	-189
Ondernemen en Werken	min	342	min	338	4
Meedoen	min	388	min	201	187
Talentontwikkeling	min	15	min	98	-83
Veilig	min	1	plus	4	5
Bestuurt	min	97	min	157	-60
Wijken en Dorpen	min	90	min	91	-1
Algemene dekkingsmiddelen	min	420	min	774	-354
Bedrijfsvoering	min	66	plus	549	615
<b>Eindejaarsverwachting GemRap</b>	<b>min</b>	<b>1.052</b>	<b>min</b>	<b>868</b>	<b>184</b>

### INVESTERINGEN EN PROJECTEN

Het beeld van de voortgang van de investeringsplanning is samengevat als volgt:

Bedragen x € 1.000	Lasten
Oorspronkelijk begroot MJB 2014	19.512
Restant 2013	2.242
BIJ: Rioleringsbudget 2014 + Restant 2013	1.616
<b>Begroot 2014 – Gemrap I</b>	<b>23.370</b>
<b>Eindejaarsverwachting Gemrap 2014-I</b>	<b>20.267</b>
<b>Eindejaarsverwachting Gemrap 2014-II</b>	<b>12.418</b>

Wij verwachten € 12,4 miljoen uit te geven aan investeringen. Dit is 53% van het begrote bedrag van € 23,4 miljoen. Dit heeft vooral te maken met het later starten van de bouw van parkeergarage de Kaap en het Activum. Deze investeringskredieten zijn opgeschoven naar volgend jaar.

## Programma Ontwikkelt

### EXPLOITATIE

Bedragen x € 1.000		Eindejaarsverwachting
Stand Gemrap 2014-I	min	5
Stand Gemrap 2014-II	plus	55

#### Specificatie

Omschrijving	Bedragen x € 1.000, + = voordeel, - = nadeel	Gemrap I	Gemrap II	Vershil
Begraven			-106	-106
Bestemmingsplannen			48	48
Volkshuisvesting			111	111
Diversen		-5	2	7
		-5	+55	60

#### Toelichting

##### *Begraven*

We verwachten dat de opbrengst graf- en begraafrechten op basis van de werkelijke cijfers in 2014 € 106.000 lager uitkomt.

##### *Bestemmingsplannen*

Op het budget wordt een onderschrijding verwacht van € 48.000 door stagnatie bij het opstarten van het bestemmingsplan buitengebied en uit te voeren plan MER.

##### *Volkshuisvesting*

Het voordeel is ontstaan door verkoop van een woning.

### INVESTERINGEN EN PROJECTEN

Omschrijving	Bedragen x 1.000	Begroot	EJV Gemrap 1	EJV Gemrap 2	Vershil
Lasten		5.832	5.832	2.361	3.471
Baten		0	0	0	0

#### Toelichting

##### *Stadscentrum Zuid-Oosthoek*

Het verschil ten opzichte van begroting is dat de start van de bouw parkeergarage later heeft plaatsgevonden. Dit betekent ook dat ons aandeel in de parkeergarage ook later zal worden betaald. Wij verwachten 80% bijdrage nu in 2015.

*Budget begraafplaatsen*

Er wordt € 15.000 voor het plaatsen van informatiepanelen op de begraafplaats Zevenberg doorgeschoven van 2014 naar 2016.

---

**MOGELIJKHEDEN EN RISICO'S**

Het college heeft acht kavels in Nieuweroord overgenomen uit de boedel van een failliete vastgoedontwikkelaar. Deze kavels zijn vervolgens weer doorgeleverd aan kopers. Het geheel wordt ingebracht in een grondexploitatie, die in de loop van 2014 ter vaststelling aan de raad zal worden aangeboden.

## Programma Duurzaamheid en Mobiliteit

### EXPLOITATIE

Bedragen x € 1.000		Eindejaarsverwachting
Stand Gemrap 2014-I	plus	373
Stand Gemrap 2014-II	plus	182

#### Specificatie

Omschrijving	Bedragen x € 1.000, + = voordeel, - = nadeel	Gemrap I	Gemrap II	Verschil
Verkoop Spaarbankbos		633	633	
Bediening bruggen		-11	-11	
Keerwanden WAP-Krakeel		-45	-45	
Parkeeropbrengsten		-234	-363	-129
Evenementen en recreatie		-26	-26	
Baten rioolheffing		56	56	
Verkeerslichteninstallatie			14	14
Milieubeheer			-79	-79
Diverse geringe verschillen			3	3
		<b>373</b>	<b>182</b>	<b>-191</b>

#### Toelichting

##### *Parkeeropbrengsten*

Op basis van de werkelijk ontvangen bedragen t/m augustus van dit jaar is de eindejaarverwachting van de parkeergelden en parkeerboetes verder naar beneden bijgesteld.

##### *Verkeerslichteninstallatie*

Betreft eenmalige teruggaaf van energiebelasting.

##### *Milieubeheer*

##### Zonebeheer industrielawaai

In verband met het achterblijven van verkoop van kavels op bedrijventerrein Buitenvaart wordt een onderschijding op het budget verwacht (€ 10.000).

##### Verkeerslawaai VCP

Zoals aangegeven in de jaarrekening 2013 moet een aantal van de aan de drie ringen gelegen woningen nader akoestisch worden onderzocht. Voor de Stationsstraat zijn de onderzoeken uitgevoerd en de uitvoeringskosten bekend. Voor de stationsstraat is een bedrag benodigd van € 89.000.

### INVESTERINGEN EN PROJECTEN

Omschrijving	Bedragen x € 1.000	Begroot	EJV Gemrap 1	EJV Gemrap 2	Verschil
Lasten		5.225	5.027	4.529	696
Baten		1.690	1.690	1.263	427

#### Toelichting



*Infrastructurele verkeersmaatregelen Zuidwoldigerweg-Schutstraat-Griendtsveenweg*

In 2014 wordt fase 3 van het project de rotonde bij de afrit van de A28 uitgevoerd. Tevens wordt het gedeelte Zuidwoldigerweg tot de rotonde Bethesdastraat gereconstrueerd. Er kan € 312.000 doorschuiven naar 2015 en het restant van € 318.000 valt vrij.

De provinciale bijdrage voor de rotonde bij de afrit van de A28 wordt na afronding beschikbaar gesteld.

*Herstellen Riegshoogtendijk (BBV01422)*

Voor het uitvoeren van het werk is door B&W op 8 juli 2014 een extra budget van € 277.000 beschikbaar gesteld en is de Raad geïnformeerd per brief. Dit extra budget is beschikbaar voor civiele werkzaamheden.

Voor het project is een BDU-subsidie toegekend. Deze subsidie is maximaal 40% van de werkzaamheden met uitzondering van de rioleringswerkzaamheden. Dit bedrag zal na de oplevering van de werkzaamheden aan ons worden overgemaakt. Wij verwachten dat de oplevering in het voorjaar van 2015 zal zijn.

*Vervanging parkeerautomaten*

Bij de voorjaarsnota 2015-2018 wordt voorgesteld om de budgetten van 2015, 2016 en 2017 naar 2014 over te hevelen, zodat de parkeerautomaten ineens kunnen worden vervangen. Hierdoor ontstaat er op het budget van 2014 een tekort van € 203.000. Bij gemrap 1 werd per abuis een tekort van € 133.000 vermeld.

*Revitalisering het Hoekje, Hollandscheveld*

De reconstructie van Het Hoekje heeft enige tijd stil gelegen, maar is inmiddels weer opgepakt. Voor 2014 was € 250.000 beschikbaar, de verwachting is dat hiervan € 20.000 wordt uitgegeven in 2014 de rest schuift door naar 2015.

*Herinrichting Dorpsstraat, Pesse*

Het milieukundig onderzoek wordt uitgevoerd. Krediet van € 250.000 wordt doorgeschoven naar 2015.

*VRI Middenveldweg-Toldijk/LCH-terrein*

De vervanging stond gepland voor het 4<sup>de</sup> kwartaal van 2014. Het nieuwe college heeft in juni, in het kader van de bezuinigingen, besloten de VRI vooralsnog niet te vervangen. Er waren al wat onderzoekskosten gemaakt (€ 10.000).

*Reconstructie Mr. Cramerweg/Galileilaan*

De provinciale brede doeleitkering is bevoorschot en valt € 147.439 hoger uit dan begroot.

## Programma Ondernemen en Werken

### EXPLOITATIE

Bedragen x € 1.000		Eindejaarsverwachting
Stand Gemrap 2014-I	min	342
Stand Gemrap 2014-II	min	338

#### Specificatie

Omschrijving	Bedragen x € 1.000, + = voordeel, - = nadeel	Gemrap I	Gemrap II	Vershil
Pand Markt 6		-55	-55	
BIZ-bijdrage		-37	-37	
Participatiebudget		-250	-247	3
Afrondingen			1	1
		<b>-342</b>	<b>-338</b>	<b>4</b>

#### Toelichting

Nagenoeg geen verschil t.o.v. Gemrap I.

### INVESTERINGEN EN PROJECTEN

Omschrijving	Bedragen x € 1.000	Begroot	EJV Gemrap 1	EJV Gemrap 2	Vershil
Lasten		0	0	0	0
Baten		2.612	2.612	1.561	1.050

#### Toelichting

##### *Revitalisering de Wieken fase 2b*

We hebben toegezegd bij de Gemrap II een totaaloverzicht te vervaardigen van de financiële afwikkeling van dit project. Momenteel heeft de Stichting bedrijventerrein de Wieken geen bestuur. We hebben daarom op dit moment nog geen totaaloverzicht kunnen vervaardigen. Wij komen hier binnenkort op terug.

## Programma Meedoen

### EXPLOITATIE

Bedragen x € 1.000		Eindejaarsverwachting
Stand Gemrap 2014-I	min	388
Stand Gemrap 2014-II	min	256

#### Specificatie

Omschrijving	Bedragen x € 1.000, + = voordeel, - = nadeel	Gemrap I	Gemrap II	Vershil
--------------	--	----------	-----------	---------

Exploitatie zwembad	-36	-59	-23
Sportterrein Noordscheschut		-40	-40
Taakstelling sport		-45	-45
Afrekening gas en electraverbruik sportaccomodatie		11	11
Inkomensvoorziening	-555	-662	-107
Langdurigheidstoelage	10	7	-3
Minimabeleid	-13	-10	3
Schuldhelpverlening	-99	-109	-10
WMO	305	700	395
Algemene gezondheidszorg	20	20	
Welzijnswerk		-55	-55
Sociale werkvoorziening		55	55
Diverse geringe verschillen	-20	-14	6
	<b>-388</b>	<b>-201</b>	<b>187</b>

## Toelichting

### *Sport*

#### Zwembad

Het tekort is opgelopen door hogere onderhoudskosten en minder entreegelden.

#### Sportterrein Noordscheschut

Het beheer en onderhoud van het sportpark de Meulewieke is overgedragen aan VV Noordscheschut. Voor het op orde maken van het achterstallig onderhoud aan de kleedkamers ontvangt de vereniging in 2014 € 40.000

#### Taakstelling sport

De taakstelling wordt niet geheel gerealiseerd. De reden hiervan is dat de onderhoudskosten voor de gymlokalen en sporthallen op basis van de nieuwe onderhoudsinspectie hoger bedragen. De hogere onderhoudskosten kunnen in de toekomst gecompenseerd worden door een aantal voorzieningen af te stoten. Echter op dit moment is gemeentebreed nog niet duidelijk hoe we in de toekomst omgaan met alle maatschappelijke voorzieningen. Een herijking op het maatschappelijk vastgoed wordt nu uitgewerkt. Op basis van de keuzes die hierin gemaakt worden is te bepalen hoe om te gaan met de kosten overgebleven taakstelling voor de gymlokale en sporthallen. Voor de binnensportaccommodaties zijn er geen alternatieven om de taakstelling te realiseren doordat in het collegeprogramma is vastgelegd dat we uitgaan van een kostendekkendheid van 20% voor deze accommodaties 20%. De tarieven zijn op deze kostendekkendheid ingericht.

#### *Inkomensvoorziening*

Bij Gemrap I verwachten we dat de rijksbijdrage € 232.000 lager uitpakt. De verwachting nu is dat de rijksbijdrage € 444.000 lager zal worden. De eindejaarsverwachting van de uitgaven is ten opzichte van Gemrap I iets lager.

#### *Maatschappelijke begeleiding*

De eindejaarsverwachting van de schuldhelpverlening is aangepast op basis van de marap GKB t/m juli 2014 en de hogere aantallen aanmeldingen

#### *Maatschappelijke ondersteuning (WMO)*

De eindejaarsverwachting bedraagt nu per saldo € 700.000 voordelig. Het grootste voordeel wordt behaald bij hulp bij het huishouden (€ 630.000).

*Welzijnswerk*

De opgenomen taakstelling van € 250.000 wordt gerealiseerd. Hiertegenover staan extra incidentele investeringen voor innovaties in het sociale domein (Meedoen en Talentontwikkeling).

*Sociale werkvoorziening*

De kosten per arbeidsjaar vallen iets goedkoper uit dan gepland.

## INVESTERINGEN EN PROJECTEN

Omschrijving	Bedragen x € 1.000	Begroot	EJV Gemrap 1	EJV Gemrap 2	Vershil
Lasten		2.424	2.474	2.504	-80
Baten		0	0	0	0

**Toelichting**

*Renovatie Zwembad*

Het grootste deel van de renovatiewerkzaamheden zijn uitgevoerd. Tijdens het plaatsen van de luchtbehandelingsinstallatie is asbest aangetroffen die direct moest worden gesaneerd. Dit levert een nadeel op van € 10.000.

*Bentinckspark*

Bij Gemrap 1 was al een tekort van € 50.000 gemeld. Voor de begroting 2015-2018 hebben we de planning geactualiseerd en is € 20.000 uit 2016 toegevoegd aan 2014. Dit is voor advieskosten voor het ontwerp van de buitenruimte bij het Activum.

## Programma Talentontwikkeling

### EXPLOITATIE

Bedragen x € 1.000		Eindejaarsverwachting
Stand Gemrap 2014-I	min	15
Stand Gemrap 2014-II	min	98

#### Specificatie

Omschrijving	Bedragen x € 1.000, + = voordeel, - = nadeel	Gemrap I	Gemrap II	Verschil
Verkoop voormalig schoolgebouw		88	88	
Vervoer leerlingen		-163	-163	
Eigen kracht		60	167	107
Jeugdgezondheidszorg		29	29	
Onderhoud Tamboer		-40	-40	
Onderhoud Podium		15	15	
Huur schoolgebouw			25	25
Bibliotheek			-11	-11
Culturele voorzieningen			-91	-91
Pilot Jeugdzorg			-121	-121
Diverse geringe verschillen		-4	3	7
		<b>-15</b>	<b>-98</b>	<b>-83</b>

#### Toelichting

##### *Eigenkracht*

Het voordeel is ontstaan door een subsidies (€ 60.000) die we niet hadden begroot en een lagere eindejaarsverwachting van de uitgaven.

##### *Huur schoolgebouw*

##### Onderwijshuisvesting BSO v.d.Ploeg

Het budget voor huur wordt niet benut, dit leidt tot een onderschrijding van € 25.883

##### *Bibliotheek*

De subsidie van de bibliotheek is in 2014 alsnog geïndexeerd. Hierdoor ontstaat op de begroting een tekort van € 11.192.

##### *Culturele voorzieningen*

Van de taakstelling in het culturele domein van € 275.000 wordt in 2014 € 184.420 gerealiseerd. Het restant van € 90.600 wordt nu niet gerealiseerd. Aan de raad is eerder dit jaar gemeld dat de taakstelling op dit moment niet geheel gerealiseerd zal worden.

##### *Pilot Jeugdzorg*

Voor de implementatie van de decentralisaties is extra capaciteit ingezet.

**INVESTERINGEN EN PROJECTEN**

Omschrijving	Bedragen x € 1.000	Begroot	EJV Gemrap 1	EJV Gemrap 2	Vershil
Lasten		7.420	4.670	1.402	6.028
Baten		0	0	0	0

**Toelichting**
*MFC Tiendeveen*

Krediet kan eind 2014 worden afgesloten met een positief resultaat van € 350.000.

*Het Activum*

De verwachting is in 2014 ongeveer € 300.000 uit te gaan geven. Hierdoor verschuift er € 2,5 miljoen naar 2015 en 2016.

*Integraal Accommodatiebeleid*

In de programmabegroting 2014 was € 3,7 miljoen opgenomen voor Integraal Accommodatiebeleid. Het college heeft besloten in 2014 alleen € 500.000 beschikbaar te stellen voor (de voortgang van) Eduwiek. Er waren al voor € 40.000 aan kosten gemaakt voor de voorbereiding van MFC Wolfsbos en voor € 10.000 onderzoekskosten basisscholen Pesse en Centrum en € 10.000 voor de aanschaf van VastgoedMaps.

*Afscheidingswand Valkenlaan*

Er was € 50.000 beschikbaar in 2014. Hiervan wordt € 38.000 uitgegeven in 2014 voor akoestieke maatregel en voorbereiding. De levering en installatie van de vouwwand zal begin 2015 plaatsvinden.

**Programma Veilig**
**EXPLOITATIE**

Er zijn geen noemenswaardige veranderingen in het programma Veilig.

## Programma Bestuurt

### EXPLOITATIE

Bedragen x € 1.000		Eindejaarsverwachting
Stand Gemrap 2014-I	Min	97
Stand Gemrap 2014-II	Min	157

#### Specificatie

Omschrijving	Gemrap I	Gemrap II	Vershil
Bedragen x € 1.000, + = voordeel, - = nadeel			
Effect verkiezingen	-97	-101	-4
Leges burgerzaken		-56	-56
	<b>-97</b>	<b>-157</b>	<b>-60</b>

#### Toelichting

*Leges burgerzaken*

De opbrengst leges wordt lager ingeschat doordat minder producten worden afgenomen.

### INVESTERINGEN EN PROJECTEN

Omschrijving	Bedragen x € 1.000	Begroot	EJV Gemrap 1	EJV Gemrap 2	Vershil
Lasten		485	485	485	0
Baten		0	0	0	0

#### Toelichting

Geen opmerkingen

## Programma Wijken en Dorpen

### EXPLOITATIE

Bedragen x € 1.000		Eindejaarsverwachting
Stand Gemrap 2014-I	-	90
Stand Gemrap 2014-II	-	91

#### Specificatie

Omschrijving	Gemrap I	Gemrap II	Vershil
Bedragen x € 1.000, + = voordeel, - = nadeel			
Eikenprocessierups	-16	-20	-4
Schoonhoven	-70	-73	-3
diversen	-4	2	6
	<b>-90</b>	<b>-91</b>	<b>-1</b>

#### Toelichting

Nagenoeg geen afwijking ten opzichte van Gemrap I.

## INVESTERINGEN EN PROJECTEN

---

Omschrijving	Bedragen x € 1.000	Begroot	EJV Gemrap 1	EJV Gemrap 2	Verschil
Lasten		978	778	518	460
Baten		0	0	0	0

### Toelichting

#### *MFC Nieuwlande*

Krediet kan eind 2014 worden afgesloten met een positief resultaat van € 200.000.

#### *Herstructurering Oranjebuurt*

Ten gevolge van de besluitvorming over deze investering zal het krediet van € 250.000 in 2014 niet worden uitgegeven.

#### *Algemeen budget WOP Krakeel*

Er wordt € 10.000 doorgeschoven naar 2015. Dit is voor nawerk van het totale plan.



## Algemene Dekkingsmiddelen

### EXPLOITATIE

Bedragen x € 1.000		Eindejaarsverwachting
Stand Gemrap 2014-I	min	420
Stand Gemrap 2014-II	min	-774

#### Specificatie

Omschrijving Bedragen x € 1.000, + = voordeel, - = nadeel	Gemrap I	Gemrap II	Verschil
Algemene uitkering gemeentefonds	-275	-275	
Onderuitputting kapitaallasten	-19	-19	
Werkzaamheden Wet WOZ	-49	-15	34
OZB-opbrengsten	+90	80	-10
Perceptiekosten belastingen	-72	-41	30
Aanmaningen/dwangbevelen	-40	-40	
Storting reserve riolering	-56	-56	
Stichting Openbaar Primair Onderwijs		-410	-410
Diverse geringe verschillen		2	2
	<b>-420</b>	<b>-774</b>	<b>-354</b>

#### Toelichting

##### *Stichting Openbaar Primair Onderwijs*

Eindafrekening Bijeen € 559.613 is betaald op basis van vonnis. Een bedrag van € 149.161 is als last in de jaarrekening 2012 opgenomen en hier gereserveerd. Per saldo ontstaat in 2014 een extra last van € 410.452 die niet is begroot. De mogelijkheden voor het aantekenen van hoger beroep tegen dit vonnis worden onderzocht.

## Paragraaf Bedrijfsvoering

### EXPLOITATIE

Bedragen x € 1.000		Eindejaarsverwachting
Stand Gemrap 2014-I	-	66
Stand Gemrap 2014-II		-549

#### Specificatie

Omschrijving	Gemrap I	Gemrap II	Vershil
Bedragen x € 1.000, + = voordeel, - = nadeel			
Rentelasten	254	430	176
Personeelslasten	-335	101	436
Diverse geringe verschillen	15	18	3
	<b>-66</b>	<b>549</b>	<b>615</b>

#### Toelichting

##### *Rentelasten*

Door de actualisatie van investeringsplanning wordt in 2014 ca € 9 miljoen minder geïnvesteerd. Ten aanzien van de langlopende geldleningen kan daardoor worden volstaan met het aantrekken van € 5 miljoen ipv € 14 miljoen.

##### *Personeelslasten*

Het voordeel op de personeelslasten ontstaat door onderschrijving op concernbudgetten (werving en selectie, organisatieontwikkeling etc.). We verwachten de taakstelling te realiseren.

### INVESTERINGEN EN PROJECTEN

Omschrijving	Bedragen x € 1.000	Begroot	EJV Gemrap 1	EJV Gemrap 2	Vershil
Lasten		1.008	1.008	619	389
Baten		0	0	0	0

#### Toelichting

##### *Vervanging bedrijfsmiddelen automatisering*

Een deel van de vervanging van werkplekken is afhankelijk van het nieuwe huisvestingsplan wat gemaakt wordt in het kader van de samenwerking met gemeente De Wolden. Daarom worden niet alle investeringen in 2014 uitgevoerd.