



Kadernota 2014

Opmaat Programmabegroting 2015

GEMEENTE MENAMERADIEL

Provincie Fryslân

the 1990s, the number of people in the UK who are aged 65 and over has increased by 1.5 million (1990–2000) and is projected to increase by a further 1.5 million by 2020 (Office for National Statistics 2001). The number of people aged 65 and over is projected to increase by 2.5 million by 2020 in the USA (U.S. Census Bureau 2000).

There is a growing awareness of the need to develop strategies to meet the needs of the ageing population. The World Health Organization (WHO) has developed a 'Global Strategy on Ageing and Health' (WHO 1999) which aims to ensure that older people are able to live in safety, health and dignity. The strategy is based on the principle that older people should be able to live in safety, health and dignity, and that the needs of older people should be met by society.

The WHO strategy is based on the principle that older people should be able to live in safety, health and dignity, and that the needs of older people should be met by society. The strategy is based on the principle that older people should be able to live in safety, health and dignity, and that the needs of older people should be met by society. The strategy is based on the principle that older people should be able to live in safety, health and dignity, and that the needs of older people should be met by society.

The WHO strategy is based on the principle that older people should be able to live in safety, health and dignity, and that the needs of older people should be met by society. The strategy is based on the principle that older people should be able to live in safety, health and dignity, and that the needs of older people should be met by society. The strategy is based on the principle that older people should be able to live in safety, health and dignity, and that the needs of older people should be met by society.

The WHO strategy is based on the principle that older people should be able to live in safety, health and dignity, and that the needs of older people should be met by society. The strategy is based on the principle that older people should be able to live in safety, health and dignity, and that the needs of older people should be met by society. The strategy is based on the principle that older people should be able to live in safety, health and dignity, and that the needs of older people should be met by society.

The WHO strategy is based on the principle that older people should be able to live in safety, health and dignity, and that the needs of older people should be met by society. The strategy is based on the principle that older people should be able to live in safety, health and dignity, and that the needs of older people should be met by society. The strategy is based on the principle that older people should be able to live in safety, health and dignity, and that the needs of older people should be met by society.

The WHO strategy is based on the principle that older people should be able to live in safety, health and dignity, and that the needs of older people should be met by society. The strategy is based on the principle that older people should be able to live in safety, health and dignity, and that the needs of older people should be met by society. The strategy is based on the principle that older people should be able to live in safety, health and dignity, and that the needs of older people should be met by society.

The WHO strategy is based on the principle that older people should be able to live in safety, health and dignity, and that the needs of older people should be met by society. The strategy is based on the principle that older people should be able to live in safety, health and dignity, and that the needs of older people should be met by society. The strategy is based on the principle that older people should be able to live in safety, health and dignity, and that the needs of older people should be met by society.

The WHO strategy is based on the principle that older people should be able to live in safety, health and dignity, and that the needs of older people should be met by society. The strategy is based on the principle that older people should be able to live in safety, health and dignity, and that the needs of older people should be met by society. The strategy is based on the principle that older people should be able to live in safety, health and dignity, and that the needs of older people should be met by society.

Inhoudsopgave Kadernota 2014

<i>Inleiding</i>	<i>pag</i>
<i>I. Uitgangspunten voor het opstellen van de begroting 2015</i>	<i>5</i>
<i>II. Budgettaire positie 2014 – 2018</i>	<i>9</i>
<i>III. Wijzigingen per programma</i>	<i>13</i>
<i>IV. Overzicht algemene reserve II & Lijst van investeringen 2015 – 2018</i>	<i>25</i>

GEMEENTERAAD MENAMERADIEL

Menaam : 19 juni 2014
Portefeuillehouder : Dhr. L. Pen
Punt : **concept**
Behandelend ambtenaar : M. J. Zijlstra
Doorkiesnummer : (0518) 452926
Onderwerp : *Kadernota 2014*

Voorstel

1. Aan de raad voorstellen om de mutaties in de programmabegroting 2014 middels een begrotingswijziging vast te stellen, waarbij het voordelige saldo van het incidentele te kort en structurele overschot wordt toegevoegd aan de post onvoorzien (eenmalige middelen);
2. Kennis te nemen van de in het eerste hoofdstuk genoemde kaderstellende uitgangspunten voor de begroting 2015 en volgende jaren, waarbij wij u de navolgende vragen willen voorleggen:
 - Kunt u zich vinden in de uitgangspunten voor 2015 met de diverse opgevoerde bestedingskeuzes voor dat jaar of heeft u andere prioriteiten?
 - Om de begroting sluitend te houden zullen wij u met de aanbieding van de programmabegroting 2015-2018 dekkingsvoorstellen presenteren. Heeft u met betrekking tot de zoekrichting suggesties, dan vernemen wij die graag van u.

Inleiding

Op grond van artikel 4 van de "Financiële verordening gemeente Menameradiel" dient ons college uw raad een nota over de kaders aan te bieden voor het volgende begrotingsjaar en de drie opvolgende jaren. Naast de ontwikkelingen en wijzigingen in het huidige beleid (bijstelling) zijn eveneens de beleidsvoornemens die voortvloeien uit het vastgestelde collegeprogramma voor zover mogelijk verwerkt in de kadernota. Indien er reeds een besluit is genomen, is dit besluit aangegeven onder het kopje besluitvorming.

De balans opmakend, hebben we op basis van de huidige gegevens op dit moment te maken met een te verwachten structureel tekort van € 800.000,00 (afgerond) voor 2015, oplopend naar een tekort van € 931.000,00 (afgerond) in 2018.

De uitkomsten van de behandeling van deze kadernota zullen door ons college verwerkt worden in de concept-programmabegroting 2015. Met andere woorden, het gaat hier om de voorgenomen kaders voor de begroting voor 2015. Definitieve besluiten worden pas door uw raad genomen bij de behandeling van de concept-programmabegroting 2015 in november aanstaande.

Indeling nota

Deze nota is als volgt opgebouwd. In het eerste hoofdstuk worden de uitgangspunten voor de begroting van 2015 geschetst. Daarna wordt het structurele overschot van deze kadernota gepresenteerd dat op dit moment bekend is voor het lopende jaar. De genoemde bedragen worden vervolgens per programma aangegeven (hoofdstuk III). Afsluitend vindt u een overzicht van de algemene reserve II en de *concept lijst van investeringen 2015 – 2018*.

Argumenten

De inhoud van bijgaande kadernota 2014 beperkt zich louter tot ontwikkelingen die onontkoombaar zijn voor onze gemeente. Logischerwijs heeft de kadernota 2014 een beleidsarm karakter zulks met het oog op de gehouden verkiezingen in maart 2014. De "nieuwe coalitie" staat nog in de kinderschoenen, het collegeprogramma moet nog worden geformuleerd. Bij vaststelling van de programmabegroting 2015 zal de link tussen het nieuwe collegeprogramma worden gerealiseerd.

Kanttekeningen

Wat nog niet is meegenomen in deze kadernota 2014 zijn de gevolgen van de drie decentralisaties (Jeugdzorg / AWBZ / Participatie) voor 2015 en volgende jaren. Het kabinet heeft besloten om de financiële middelen onder te brengen in een deelfonds sociaal domein. Deze middelen zijn de eerste drie jaren geormerkt, dit betekent dat de middelen alleen mogen worden besteed aan de doelen van het deelfonds sociaal domein.

Uitgangspunt van onze gemeente is dat een en ander budgettair neutraal moet worden gerealiseerd.

Aanpak / organisatie

De tekorten vragen een stevige reactie, er zal dan ook vroegtijdig moeten worden geanticipeerd. U wordt dan ook uitdrukkelijk uitgenodigd om met dekkingsvoorstellen te komen om zodoende de rijksbezuinigingen het hoofd te bieden.

Deze kadernota zal worden behandeld in de raadscommissievergadering van 5 juni 2014.

De vaststelling van de kadernota 2014 zal geschieden in de raadsvergadering van 19 juni 2014, waarmee de uitgangspunten voor het opstellen van de begroting 2015 ter vaststelling aan uw raad zullen worden voorgelegd.

Financiën

In de raadsvergadering van 13 november 2013 is de programmabegroting 2014 en de meerjarenraming 2014-2017 vastgesteld. De programmabegroting 2014 sloot inclusief dekkingsplan met een overschot van € 243.000,00. De meerjarenraming vertoonde een oplopend structureel tekort van

€ 435.000,00 in 2015 tot € 593.000,00 in 2017. De kadernota 2014 vertoont voor 2015 een structureel tekort van € 800.000,00, oplopend naar een tekort van € 931.000,00 (afgerond) in 2018.

De ontwikkeling van het accres van de meicirculaire 2013 tot en met de decembercirculaire 2013 is meegenomen in deze kadernota (zie programma 11 in de kadernota). Ook de gevolgen van het herfstakkoord op het gemeentefonds zijn in deze kadernota meegenomen (zie eveneens programma 11).

Juridische grondslag

Artikel 4 van de "Financiële verordening gemeente Menameradiel".

Menaam,

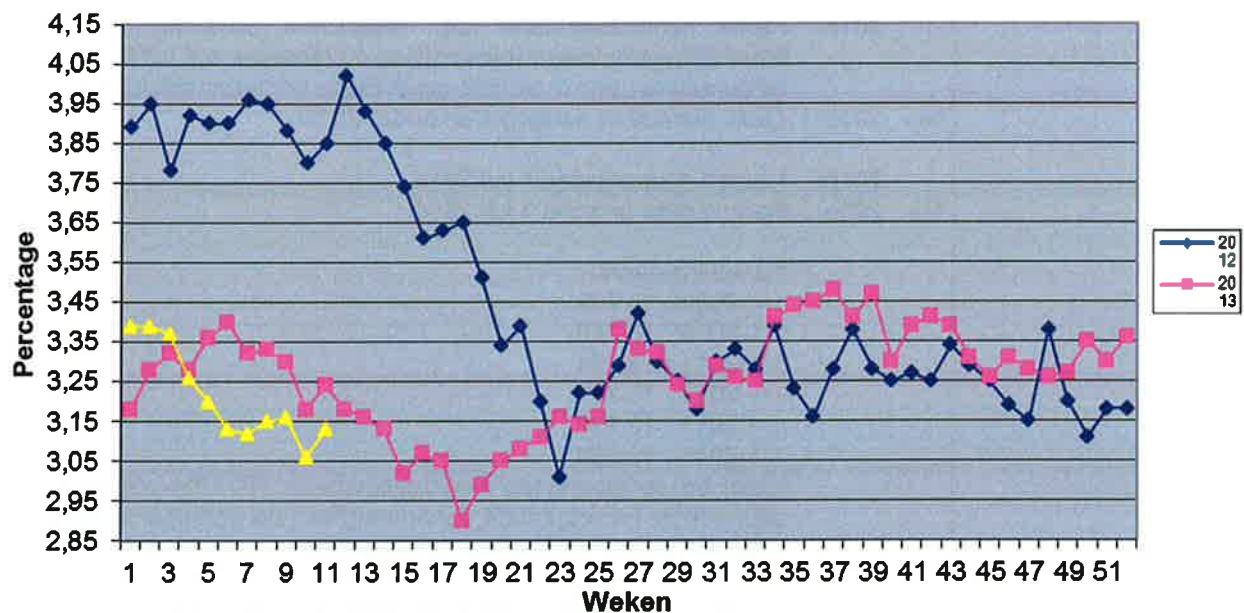
Burgemeester en wethouders van Menameradiel;
de secretaris, de burgemeester,

I. Uitgangspunten voor het opstellen van begroting 2015

Uitgangspunten voor het opstellen van de begroting 2015 e.v.j.
Rekenrente eigen vermogen en investeringen.

Het thans lopend begrotingsjaar wordt een rekenrente voor nieuwe investeringen en ten behoeve van het eigen vermogen en voorzieningen gehanteerd van 4,0%. De rente van leningen met een looptijd van 25 jaar (zonder renteaanpassing gedurende de looptijd) fluctueerde in de jaren 2012, 2013 en 2014 (eerste kwartaal) tussen de 2,9% en 4,02%. De navolgende grafiek geeft bedoelde fluctuaties aan:

Renteverloop 25-jarige vaste geldlening 2012, 2013 en 2014



Rentevisie.

Gelet op het monetairbeleid van de Europese Centrale Bank en de renteprognoses van verschillende instanties zal voor 2015 met een rente van 3,75 % moeten worden gerekend voor wat betreft de kapitaalbehoefte c.q. -overschot. Voor de rente welke wordt bijgeschreven op de reserves kan een percentage van 2% worden gehanteerd, zulks conform de prijsmutatie netto materiële consumptie in de meicirculaire.

Overige uitgangspunten:

OMSCHRIJVING	UITGANGSPUNTEN
Prijscompensatie	2015: Uitgaan van gelijkblijvende prijzen (prijspeil 2014) Bij eventuele prijscompensatie algemene uitkering dit bedrag hiervoor als reservering opnemen. Na 2015: Uitgaan van prijspeil 2014
Salarissen	2015: Ramen op basis van (vaste) personeelsformatie zoals aangegeven in de afdelingsplannen, uitgaan van salarisniveau 1 april 2012 en de gevolgen voortvloeiende uit de CAO Gemeentepersoneel 2011/2012. Alsmede rekening te houden met toe te kennen periodieken, etc. per 1 januari 2015 en de personele schouw. Na 2015: Jaarlijks toe te kennen periodieken / uitloporangen ramen.
Rente	2015: Rente kapitaalbehoefte c.q. –overschot 3,75 %; rente eigen financieringsmiddelen (bijschrijving op reserves e.d.) 2% (prijsmutatie netto materiële consumptie conform meicirculaire). Na 2015: Zoals hierboven aangegeven onder 2015.
Energie	2015: Ramen naar prijspeil 1 juli 2014. Na 2015: Ramen naar prijspeil 1 juli 2014.
Inwoners	Aantal inwoners: 1-1-2009 : 13.709 1-1-2010 : 13.749 1-1-2011 : 13.774 1-1-2012 : 13.771 1-1-2013 : 13.727 1-1-2014 : 13.664 Gelet op de prognoses woningbouw voor 2014 en volgende jaren alsmede de “voortgaande verdunning” van de woningbezetting uitgaan van een stabiel aantal inwoners
Woningen	Per jaar een gemiddelde toename ramen van 5 woningen: Aantal wooneenheden: 1-1-2010 : 5.854 1-1-2011 : 5.857 1-1-2012 : 5.892 1-1-2013 : 5.927 1-1-2014 : 5.928 1-1-2015 : 5.933 1-1-2016 : 5.938 1-1-2017 : 5.943 1-1-2018 : 5.948
Tarieven belastingen / heffingen	2015: De afvalstoffenheffing handhaven op 100% dekking (incl. subsidiering oud papier, versnippering groenafval, kwijschelding e.d.en vergoedingen). Na 2015: Zoals hierboven aangegeven onder 2015.
Bijstandslasten	2015: Ramen op basis begroting 2015 Gemeenschappelijke sociale dienst Na 2015: Ramen op basis meerjarenraming Gemeenschappelijke sociale dienst

II. Budgettaire positie 2014 - 2018

[illegible]

III. Ontwikkelingen, wijzigingen en knelpunten per programma

Programma 1: Bestuur

Openbaar bestuur

Voorstel:

Wat willen we bereiken

De bezetting op de stembureaus verdubbelen door te werken in twee ploegen (ochtend- en middagploeg). Sinds het afschaffen van de stemcomputers is de ervaring dat het zitten hebben op een stembureau als een zeer lange dag wordt ervaren.

Wat gaan we ervoor doen:

Aanpassen budget presentiegelden stembureauleden inzake verkiezingen aanpassen. De verdubbeling van de bezetting op de stembureaus heeft een budgettair structureel gevolg van € 2.850,00. De totale nieuwe bezetting is 14 stembureaus x 3 leden x 2 ploegen = 84 leden.

Besluitvorming: B&W-rapport 24/2/2014 afdeling Welzijn

Voorstel:

De structurele onderhoud- / beheerskosten van de I-pads van de gemeenteraad zijn abusievelijk niet meegenomen in de begroting 2014. De structurele onderhoud- / beheerskosten I-pads zijn jaarlijks € 5.000,00.

Besluitvorming: --

Voorstel: *Streekagenda*

De organisatiekosten van de Streekagenda zullen op gelijke wijze als bij Plattelânsprojecten verdeeld worden: provincie 75% en gemeenten 25%. Concreet is dat € 14.500,- per gemeente. Dit bedrag werd tot voor kort in Menameradiel via de gemeentelijke bijdrage aan de Stadsregio Leeuwarden aan Plattelânsprojecten afgedragen en zal dus aan het Streekhûs ten goede moeten komen. Voor de projectkosten geldt dat 2014 als een startjaar wordt gezien, waarin de 9 ontwikkelprojecten worden voorbereid. Dit vergt ambtelijke uren en nauwelijks geldelijke middelen. Gaandeweg dit jaar zullen de financiële consequenties van de uitvoering van de ontwikkelprojecten helder moeten worden. Ook zal de provincie duidelijkheid moeten krijgen over de eigen inzetbare middelen en de omvang van de Europese geldstromen. Het geheel moet worden meegenomen in de begrotingscyclus van provincie, Wetterskip en gemeenten. Concreet betekent dit voor Menameradiel dat middelen voor cofinanciering zo mogelijk meegenomen moeten worden in de Begroting 2015 (zomer 2014). Eerder waren ook al vergelijkbare middelen voor de cofinanciering voor Plattelânsprojecten beschikbaar.

Mutaties:	2014 incidenteel -/- = nadeel + = voordeel	2014 structureel -/- = nadeel + = voordeel	2015 structureel -/- = nadeel + = voordeel	2016 structureel -/- = nadeel + = voordeel	2017 structureel -/- = nadeel + = voordeel
Presentiegelden leden		-/- € 2.850			
stembureau					
Automatiseringskosten (I-pads)		-/- € 5.000			
Bijdrage streekagenda		-/- € 14.500			
Totaal:		-/- € 22.350			

Programma 2: Veiligheid

Fysieke veiligheid (onderdeel brandveiligheid)

Voorstel: Zoals bekend zijn de brandweertaken per 1 januari 2014 geregionaliseerd en zijn deze per die datum over naar de Veiligheidsregio Fryslân. In dit kader kan worden verwezen naar het raadsbesluit dd 31 oktober 2013, nummer 6. De budgettaire gevolgen van de regionalisering brandweer wordt hieronder kort samengevat.

De exploitatielasten ad € 70.541,00 van de brandweerkazernes zullen door de overgang van de brandweerkazernes naar de Veiligheidsregio uit de gemeentelijk begroting verdwijnen. De meerkosten van de begroting 2014 van de Veiligheidsregio zijn € 55.557,00. Per saldo een budgettair voordeel voor onze gemeente van € 15.000,00 (afgerond).

De bestemmingsreserve dekking kapitaallasten brandweerkazerne Menaam per ultimo 2013 aan wenden ten behoeve van extra-afschrijving van investeringen in de sfeer van dorpsvernieuwing tot een bedrag ad. € 500.240,17. De hieruit voortvloeiende vrijvallende kapitaallasten in 2014 ad. € 68.770,54 aan te wenden ter dekking van de vervallen beschikking over deze bestemmingsreserve ten gunste van de exploitatie tot een bedrag van € 38.023,00. Per saldo een budgettair voordeel van € 30.700,00 (afgerond).

Besluitvorming: Rbsl 10 oktober 2013, nr 6

Sociale veiligheid

Voorstel: Op 1 januari 2013 is de Drank- en Horecawet gewijzigd. Met de vernieuwde Wet wil het kabinet:

- Alcoholgebruik onder jongeren terugdringen
- Alcoholgerelateerde verstoring van de openbare orde aanpakken
- Bijdragen aan het verminderen van administratieve lasten

Voor heen lag toezicht op de Drank- en Horecawet bij de Voedsel-en Warenautoriteit. Vanaf dit jaar ligt het bij de gemeente. Voor de uitvoering van het handhavingsprogramma bedragen de kosten €10.000,-.

Besluitvorming: Rbsl 12 december 2013, nr 9

Mutaties:	2014 incidenteel -/- = nadeel + = voordeel	2014 structureel -/- = nadeel + = voordeel	2015 structureel -/- = nadeel + = voordeel	2016 structureel -/- = nadeel + = voordeel	2017 structureel -/- = nadeel + = voordeel
Consolideren Begroting Veiligheidsregio 2014 (saldo)		€ 15.000			
Gevolg extra-afschrijvingen t.l.v. de bestemmingsreserve dekking kapitaallasten brandweerkazerne Menaam (saldo)		€ 30.700			
Uitvoering handhavingsprogramma		-/- € 10.000			
Totaal:		€ 35.700			

Programma 5: Onderwijs

Onderwijshuisvesting

Door de bouw van de Brede School te Berltsum is OBS Lyts Libben gesloopt en financieel afgewaardeerd. In kalenderjaar 2013 zijn de kosten afwaardering Lyts Libben verantwoord.

De vrijval van de kapitaallasten zijn als gevolg van de afwaardering € 11.112,96. De vrijval van de kapitaallasten heeft een structureel karakter vanaf 2014. Dit is de reden dat de vrijval in de Kadernota 2014 wordt meegenomen.

Mutaties:	2014 incidenteel -/- = nadeel + = voordeel	2014 structureel -/- = nadeel + = voordeel	2015 structureel -/- = nadeel + = voordeel	2016 structureel -/- = nadeel + = voordeel	2017 structureel -/- = nadeel + = voordeel
Afbraak Lyts Libben / vrijval kapitaallasten (afgerond)		€ 11.000			
Totaal:		€ 11.000			

Programma 7: Werk en inkomen

Bij brief van 16 november 2013 is van de Dienst Sociale Zaken en Werkgelegenheid Noordwest Fryslân **de herziene begroting 2014** ontvangen. Bij het opstellen van de begroting 2014 van deze gemeente is de eerste conceptbegroting 2014 van de Dienst uitgangspunt geweest, hierdoor is **geen** rekening gehouden met de kosten van een gezinsbijdrage ad. € 100,00 voortvloeiend uit de regeling "meedoen met de samenleving". In de herziene begroting 2014 is wel rekening gehouden met de regeling "meedoen met de samenleving".

De budgettaire verschillen ten opzichte van de begroting 2014 zijn op onderdelen als volgt (en nog niet verwerkt in de huidige begroting):

Onderdeel:	Raming herziene begroting 2014:	Raming conceptbegroting 2014:	Vershil:
Programma Participatie	0,00	0,00	0,00
Programma Inkomen	0,00	195.990,00	195.990,00
Programma Minimaregelingen	303.286,00	168.618,00	- 134.668,00
Programma WMO	1.307.710,00	1.374.888,00	67.177,00
Apparaatslasten	977.895,00	936.378,00	- 41.517,00
Totaal	2.588.892,00	2.675.874,00	86.982,00

De conceptbegroting 2015 van de Dienst Sociale Zaken en Werkgelegenheid Noordwest Fryslân is 27 maart jl. ambtelijk besproken. Het algemeen bestuur stelt de begroting zo nodig en mogelijk met verwerking van de zienswijzen van de deelnemende gemeenten vast vóór of uiterlijk (indien mogelijk) op 10 juli van het kalenderjaar voorafgaand aan het begrotingsjaar. Verdisconteerd hierin zit eveneens de budgettaire gevolgen van de uittreding van de gemeente Ferwerderadiel uit de GR.

De budgettaire verschillen ten opzichte van de herziene begroting 2014 zijn op onderdelen als volgt:

Onderdeel:	Raming concept begroting 2015:	Raming herziene begroting 2014:	Vershil:
Programma Participatie	0,00	0,00	0,00
Programma Inkomen	257.448,00	0,00	-257.448,00
Programma Minimaregelingen	297.960,00	303.286,00	5.326,00
Programma WMO	1.254.176,00	1.307.710,00	53.535,00
Apparaatslasten	989.098,00	977.895,00	- 11.203,00
Totaal	2.675.874,00	2.588.892,00	-209.790,00

Regeling "Meedoen met de samenleving"

Per kalenderjaar wordt vastgesteld of deze regeling wordt voortgezet en zo ja, wat dan vervolgens de inkomensnorm (per deelnemende gemeente) en geldelijke bijdrage wordt. Indien de gezinsbijdrage ad € 100,00 wordt gehandhaafd resulteert dit in een bedrag van € 18.600,00.

Wij verzoeken uw raad hierover expliciet uw mening te geven!

Mutaties:	2014 incidenteel -/- = nadeel + = voordeel	2014 structureel -/- = nadeel + = voordeel	2015 structureel -/- = nadeel + = voordeel	2016 structureel -/- = nadeel + = voordeel	2017 structureel -/- = nadeel + = voordeel
Herziene begroting 2014 SoZaWe (afgerond)		€ 87.000			
Conceptbegroting 2015 SoZaWe (afgerond)			-/- € 210.000	-/- € 12.000	-/- € 12.000
Gezinsbijdrage "Meedoen met de samenleving"			-/- € 18.600		
Totaal:		€ 87.000	-/- € 228.600	-/- € 12.000	-/- € 12.000

Programma 9: Milieu

Milieubeheer

Voorstel: Sanering onverwachte verontreiniging aan de Bitgumerdyk (voorheen Empatec)

Wat willen we bereiken:

Een geschikte bodem t.b.v. bedrijventerrein Menaam (particuliere ontwikkeling).

Doel:

Een multifunctioneel gebruik van de bodem. Hierin past een zorgvuldige omgang met de bodem, waardoor verontreiniging en uitputting worden voorkomen. Daarnaast dat waardevolle bodemelementen zo min mogelijk worden aangetast.

Wat gaan we ervoor doen:

Bodemsanering uitvoeren aan de Bitgumerdyk te Menaam.

Besluitvorming: Is in voorbereiding

Milieubeheer

Voorstel: Begroting 2014 FUMO

Wat willen we bereiken:

Abusievelijk zijn de "oude" uurtarieven van de FUMO geconsolideerd in onze begroting 2014 i.c. € 92.360,00. Conform de primitieve begroting 2014 FUMO had dit € 112.806,00 moeten zijn. Middels deze Kadernota gaan we onze begroting 2014 conformeren aan de primitieve begroting 2014 FUMO.

Wat gaan we ervoor doen:

Ramingen binnen onze begroting 2014 aanpassen conform raming primitieve begroting 2014 FUMO (gebaseerd op bedrijfsplan 2012 FUMO), per saldo meerkosten ad € 20.000,00 (afgerond).

Besluitvorming: middels kadernota

Mutaties:	2014 incidenteel -/- = nadeel + = voordeel	2014 structureel -/- = nadeel + = voordeel	2015 structureel -/- = nadeel + = voordeel	2016 structureel -/- = nadeel + = voordeel	2017 structureel -/- = nadeel + = voordeel
Sanering Bitgumerdyk Menaam	-/- € 13.000				
Begroting 2014 FUMO (afgerond)		-/- € 20.000			
Totaal:	-/- € 13.000	-/- € 20.000			

Programma 10: Bouwen en ruimte

Handhaving Schatzenburg

Voorstel:

Wat willen we bereiken

Voor het onderdeel camping van het recreatiecomplex Schatzenburg loopt een handhavingsactie wat betreft arbeidsmigranten en permanente bewoning. Daarvoor hebben wij een bedrijf ingehuurd dat ervaring heeft met dit type handhaving. De actie is ingepland tot 1 september 2014. In redelijkheid kan gesteld worden dat wij verwachten dat het raadzaam is om het handhavingstraject voort te zetten.

Wat gaan we ervoor doen

Het handhavingstraject vervolgen

Besluitvorming: eerdere besluitvorming; thans geen aanvullende B&W rapportage

Juridische bijstand Schatzenburg en wat de hand aan juridische kwesties ontmoet

Voorstel:

Wat willen we bereiken

Er loopt een handhavingsactie op het complex Schatzenburg (zie hiervoor). Dat is een goed geleide actie. Actie betekent ook reactie. De gemeente ontvangt in dat kader talrijke mails, brieven van de eigenaar en parkbeheerder. Het daar gedegen mee omgaan vergt een inspanning die het reguliere takenpakket te boven gaat.

Wat gaan we ervoor doen

Wij kiezen ervoor om ons daarbij daarin te laten ondersteunen. Dit uit oogpunt van zowel capaciteit als inhoudelijk-juridisch. We hebben de afweging gemaakt om dat niet bij een advocatenpraktijk neer te leggen maar bij een bedrijf dat juridische expertise verhuurt tegen een schappelijke prijs. Ook naast de kwestie Schatzenburg heeft de gemeente juridische kwesties lopen die in hetzelfde contract meelopen. Intentie is om na 6 maanden het contract van 8 per week ondersteuning te evalueren.

Besluitvorming: Het contract is in maart 2014 onderhands gegund voor een periode van 6 maanden

Mutaties:	2014 incidenteel -/- = nadeel + = voordeel	2014 structureel -/- = nadeel + = voordeel	2015 structureel -/- = nadeel + = voordeel	2016 structureel -/- = nadeel + = voordeel	2017 structureel -/- = nadeel + = voordeel
Handhaving Schatzenburg	-/- € 8.000				
Inhuur juridische ondersteuning afwikkeling HH Schatzenburg en andere kwesties	-/- € 12.480				
Totaal:	-/- € 20.480				

Programma 11: Financiering en algemene dekkingsmiddelen

Ontwikkeling Algemene uitkering 2014 e.v.j.

In de herziene begroting van de Dienst Sociale zaken en Werkgelegenheid voor 2014 wordt uitgegaan van een aantal bijstandsgerechtigden van 186. In de raming van de gemeentelijke begroting 2014 is dit aantal gesteld op 172. Deze ontwikkeling van het aantal bijstandsgerechtigden leidt in 2014 tot een hogere algemene uitkering van afgerond € 70.000,00. In de primitieve begroting van de Dienst Sociale zaken en Werkgelegenheid **voor 2015** wordt uitgegaan van een aantal bijstandsgerechtigden van 212. In de raming van de herziene begroting van de Dienst Sociale zaken en werkgelegenheid voor 2014 is dit aantal gesteld op 186. Deze ontwikkeling van het aantal bijstandsgerechtigden leidt in 2015 tot een hogere algemene uitkering van afgerond € 130.000,00.

Gevolgen herfstakkoord voor de Algemene Uitkering

De Miljoenennota 2014 is verwerkt in de septembercirculaire 2013. Daarin waren ten opzichte van het Regeerakkoord van het kabinet Rutte II aanvullende maatregelen getroffen ter waarde van € 6 miljard. Bij de algemene beschouwingen werd duidelijk dat de diverse begrotingswetten niet op voldoende steun in de Eerste Kamer konden rekenen, zodat met drie oppositiepartijen een zgn. Herfstakkoord is gesloten. Hoofdpunt is dat de € 6 miljard overeind is gebleven, wel is een andere onderverdeling tot stand gebracht. Dat had een effect op de zgn. Netto Gecorrigeerde Rijksuitgaven (NGRU) omdat niet alle maatregelen een effect hebben op het Gemeentefonds. Het meerjarig budgettaire effect van het herfstakkoord op de algemene uitkering is als volgt:

2014: - € 45.000,00 (- 6ptn)

2015: + € 114.000,00 (+ 15ptn)

2016: + € 7.000,00 (+ 1punt)

2017: + € 15.000,00 (+ 2ptn)

Gevolgen decembercirculaire 2013

Dit is de derde gemeentefondscirculaire van 2013. De erin opgenomen informatie leidt alleen voor het uitkeringsjaar 2013 tot uitbetaling. Het Herfstakkoord is namelijk verwerkt, en dat gaat ook over de jaren daarna. Daarnaast wordt geld beschikbaar gesteld voor intensiveren van het armoede- en schuldenbeleid in 2014 en volgende. Het ministerie BZK verwerkt die latere jaren echter pas in de meicirculaire 2014. De budgettaire gevolgen voor onze gemeente zijn € 35.000,00 structureel. Vanwege de overdracht van taken aan gemeenten op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving (VTH) bij provinciale inrichtingen wordt aan het gemeentefonds een bedrag toegevoegd. Voor onze gemeente gaat het om een bedrag van € 10.613,00.

Groot onderhoud gemeentefonds

De herverdeeleeffecten groot onderhoud gemeentefonds zijn nu bekend. Er vindt geen duidelijke herverdeling plaats tussen groottegroepen van gemeenten. Uitzondering hierop zijn de G4 die als gevolg van het zoveel mogelijk afbouwen van vaste bedragen voor de G4 enige herverdeeleeffecten hebben. Voor de meerderheid van de gemeenten blijkt er een positief effect op te treden. Het positieve budgettaire effect voor onze gemeente is € 8.000,00 (afgerond) ingaande 2015.

Ontwikkeling verdeelmaatstaven

In de begroting 2014 is rekening gehouden met een stabiel aantal inwoners t.o.v. 1-1-2013.

Aantal inwoners per 1-1-2013: 13.727. Het werkelijk aantal inwoners per 1-1-2014 is echter -63 (13.664). Dit heeft een dempend effect op de algemene uitkering nl: -€ 18.000,00.

In de begroting 2014 is rekening gehouden met een toename van 5 woningen t.o.v. 1-1-2013, nl 5.932 wooneenheden. Het werkelijk aantal wooneenheden per 1-1-2014 is echter 5.928 (-4 wooneenheden). Dit heeft een dempend effect op de algemene uitkering nl: -€ 1.000,00.

Aanpassing verdeelmaatstaven a.g.v. uitkeringspecificatie

De uitkeringspecificatie die wij periodiek ontvangen van het ministerie BZK gaf een stijging aan van de algemene uitkering als gevolg van aanpassing van een aantal verdeelmaatstaven.

De uitkeringspecificatie ontvingen wij september 2013 en heeft een structurele werking naar volgende jaren ad € 48.000,00.

Daling pensioenpremie per 1 januari 2014

Als gevolg van een daling van de pensioenpremie zullen de loonkosten eveneens dalen. Het aandeel werkgever van de daling van de pensioenpremie is 70%, 30% is voor "rekening" van de werknemer. De budgettaire gevolgen als gevolg van deze daling pensioenpremie voor onze gemeente zijn € 16.000,00 (daling loonsom 0,4 %).

Afronding project BAG/WOZ

De basisadministratie Adressen en Gebouwen (hierna: Bag) maakt onderdeel uit van het stelsel van basisregistraties. Voor basisregistraties gelden strenge wettelijke kwaliteitseisen. De gemeente heeft de beheeraudit, van december 2013, voor de BAG niet gehaald op de onderdelen Gegevens en Processen. De nieuwe audit is door het Ministerie gepland medio februari 2015. In de tussentijd moeten de organisatie en het beheer op orde zijn en blijven overeenkomstig de uitkomst en de aanbevelingen van de beheeraudit. Een van de aanbevelingen is de data in deze basisadministratie op orde te brengen. Vanwege een aantal tussentijdse wijzigingen in de regelgeving is daar nog een extra inhaalslag voor nodig. Deels gebeurt dat door eigen mensen en aanvullend is er ook nog inhuur nodig van een extern projectleider en menskracht (circa 1000 uren) die het feitelijke werk van dataverrijking verrichten. In het wijzigingsvoorstel BAG/WOZ van april 2014 is een kostenraming opgenomen voor afronding van deze werkzaamheden. Kostenraming: € 65.000

Project aansluiting Landelijke voorziening WOZ (LV – WOZ)

In het Opdrachtgeversoverleg basisregistraties (4 gemeenten) is in maart/april 2014 helderheid gekomen over de noodzaak van aansluiting op de Landelijke voorziening in het kader van de WOZ. Het advies uit het projectvoorstel is kort gezegd zo spoedig mogelijk aansluiten op de Landelijke Voorziening. De kwaliteitseisen van deze basisregistratie brengen met zich mee dat de historie vanuit de WOZ vanaf 2009 in het systeem moet worden opgenomen. De Waarderingskamer wil dat gemeenten zo spoedig mogelijk aansluiten. In de media wordt juli 2014 al als datum genoemd dat de WOZ gegevens openbaar worden. Vastgesteld kan worden dat de organisatie hier niet zonder kan en dat het landelijk instituut aansluiting eist. Kortom het is onontkoombaar. Uit de offertes die zijn opgevraagd blijkt dat de kosten per gemeente rond de € 25.000 bedragen. Dekking ten laste van de algemene reserve II is legitiem, zulks overeenkomstig dekking project BETER.

Vervallen overhead Middelsee (saldo)

Met het oog op de migratie ICT naar de gemeente Leeuwarden zal ICT Middelsee worden ontvlecht. De opbrengst wegens toerekening kosten overhead aan de Middelseepartners zal bij ontvlechting vervallen. Hoogte van deze opbrengst overhead is € 100.539,00. Ook de kosten overhead die wij betalen aan de gemeenten het Bildt (Handhavingsbureau en Veiligheidsbureau) en Ferwerderadiel (Go4sport) zullen komen te vervallen. Hoogte kosten overhead aan deze gemeenten is afgerond € 35.000,00. Het vervallen van genoemde lasten en baten in kader van de ontvlechting Middelsee zijn per saldo € 65.000,00 afgerond.

Onderwijshuisvesting

In het regeerakkoord is afgesproken dat het "budget buitenonderhoud scholen" uit het gemeentefonds wordt overgeheveld naar de begroting OCW (ten behoeve van de scholen in het primair onderwijs en het voortgezet onderwijs). Dit gebeurt per 1 januari 2015. De verwachting is dat de budgettaire gevolgen per gemeente in de meicirculaire 2014 duidelijk worden. Voorhands gaan we uit van een per saldo budgettaire nadeel voor onze gemeente van € 100.000,00 (netto).

Personele schouw

Met de (totstandkoming van de) Personele Schouw is een proces in gang gezet van personeelsplanning en oplossingen in personele bezetting die meer vanuit concern-perspectief worden benaderd dan voorheen. De Personele Schouw is een kader voor de komende jaren, en is dus vanuit een meerjarenperspectief opgesteld. De (positieve) financiële structurele consequenties worden in onderstaande tabel aangegeven.

Naast structurele financiële consequenties zijn er eveneens incidentele financiële consequenties ten behoeve van de knelpuntenpot ad € 300.000,00. De besteding van de knelpuntenpot strekt

zich uit over meerdere jaren, een storting ad € 300.000,00 in een bestemmingsreserve is derhalve legitiem. Na het advies van de ondernemingsraad heeft het college inmiddels een definitief besluit genomen ten aanzien van de Personele Schouw.

Automatiseringskosten salarisadministratie

Betreft abusievelijk niet geraamde automatiseringskosten salarisadministratie ad € 8.000,00.

Lagere IU (intergratieuitkering)WMO (HHV)

Het wetsvoorstel WMO 2015 is op 14 januari 2014 aan de tweede kamer aangeboden. De inwerkingtreding van het wetsvoorstel is voorzien op 1 januari 2015 en zal de huidige WMO vervangen.

Een eerste inzicht in het budget voor de WMO 2015 is indicatief, het voorlopige macrobudget is gebaseerd op de realisatie 2012 maar zal worden bepaald aan de hand van de realisatiecijfers van 2013. De budgettaire gevolgen zijn voor onze gemeente significant nl. -/- € 393.134,00 (was: € 1.413.608,00, wordt: € 1.020.474,00).

Mutaties:	2014 incidenteel -/- = nadeel + = voordeel	2014 structureel -/- = nadeel + = voordeel	2015 structureel -/- = nadeel + = voordeel	2016 structureel -/- = nadeel + = voordeel	2017 structureel -/- = nadeel + = voordeel
Ontwikkeling AU 2014 e.v.j.		€ 70.000	€ 130.000		
Gevolgen herfstakkoord		-/- € 45.000	€ 114.000	€ 7.000	€ 15.000
Gevolgen decembercirculaire 2013 (afgerond)		€ 45.000			
Groot onderhoud gemeentefonds			€ 8.000		
Ontwikkeling verdeelmaatstaven - inwoners		-/- € 18.000			
Ontwikkeling verdeelmaatstaven wooneenheden		-/- € 1.000			
Aanpassing verdeelmaatstaven		€ 48.000			
Daling pensioenpremie		€ 16.000			
Dataproject BAG/WOZ en opvolging aanbevelingen uitkomst BAG-audit	-/- € 65.000				
Project aansluiting op Landelijke voorziening WOZ – tiv ARII	-/- 25.000 25.000				
Vervallen overhead Middelsee (saldo)				-/- € 65.000	
Onderwijshuisvesting			-/- € 100.000		
Personele schouw - structureel		-/- € 31.000	€ 47.000	€ 137.000	€ 103.000
Personele schouw - incidenteel, vorming bestemmingsreserve t.b.v. knelpuntenpot	- € 300.000				
Automatiseringskosten salarisadministratie		-/- € 8.000			
Integratie Uitkering WMO (HHV) (afgerond)			-/- € 393.000		
Totaal:	-/- € 365.000	€ 76.000	-/- € 194.000	€ 79.000	€ 118.000

IV. Overzicht

- **Beschikkingen Algemene reserve II**
- **Lijst van investeringen 2015 – 2018**

2014

In onderstaand overzicht worden de mutaties op de Algemene reserve toegeelicht.
Beginstand algemene reserve II is onder voorbehoud, deze is nl afhankelijk van de realiteit 2013

	Beginstand	Rente	Toevoeging	Vermindering	Eindstand
Algemene reserve II	3.809.693,46	76.193,87	0,00	481.046,00	3.404.841,33
Algemene reserve II - Totaal					3.404.841,33
Primitieve begroting (980) Kosten FUMO (incidenteel)				57.700,00	
Mutaties 2e begrotingswijziging Kosten voorbereiding fusie Noordwest-Fryslan Bijdrage aan kaats- en tennisvereniging Berltsum tbv multifunctionele sportlacc.				50.000,00 48.183,00	
Mutaties 3e begrotingswijziging Restantkredieten Werkzaamheden BGT Betreft kosten upgraden sporthal 2013 WMO Subsidie Skerne Wibe Uitvoering stedelijk water				110.000,00 15.000,00 8.900,00 17.809,00 173.454,00	

Lijst van investeringen 2015 - 2018 op basis van rentepercentage 3,75 %

Omschrijving:	2015	2016	2017	2018	Bijdrage derden	Netto investering	Afschrijving jaren	Afschrijving an/lin	2015	2016	2017	2018	2015	2016	2017	2018
Interne producten:																
5.008.2 Technische infrastructuur*																
Per 1 januari 2015 is ICT ondergebracht bij de Gemeente Leeuwarden.																
5.011 Vervanging tractie/diverse apparatuur*																
Vervangen tractie en diverse apparatuur	100.000	100.000	100.000	100.000		400.000	7	lin	18.036	35.536			18.036	35.536	52.500	68.928
Totaal interne producten	100.000	100.000	100.000	100.000	0	400.000			18.036	35.536			18.036	35.536	52.500	68.928
Externe producten:																
6.120.1 Brandbestrijding en hulpverlening*																
Per 1 januari 2014 is de brandweer ondergebracht bij de Veiligheidsregio.																
6.210.1 Wegen*																
Implementatie GVVP 2013 - 2017 (ingaaude 2014)	25.000	25.000	25.000	25.000		100.000	25	lin	1.938	3.838			1.938	3.838	5.700	7.524
Reconstructie wegen	300.000	300.000				600.000	25	lin	23.250	46.050			23.250	46.050	45.150	44.250
6.240.1 Waterbeheersing*																
Herstel loswal te Dronryp	150.000					150.000	25	lin	11.625	11.400			11.625	11.400	11.175	10.950
Aanlegvoorziening Menamerfeart tbv recreatievaart	80.000				40.000	40.000	25	lin	3.100	3.040			3.100	3.040	2.980	2.920
6.531.1 Sportvelden																
Renovatie sportvelden	30.000	30.000	30.000			90.000	10	lin	4.125	8.137			4.125	8.137	12.036	11.697
6.821.1 Projecten dorpsvernieuwing/ISV*																
(Eigen) bijdrage subsidiabele projecten (ISV/ILG/POP/dorpsvisie)	175.000	175.000	175.000			525.000	25	lin	13.563	26.863			13.563	26.863	39.900	39.111
Bertsum integraal	p.m.															
Totaal externe producten	760.000	530.000	230.000	25.000	40.000	1.505.000			57.601	99.328			57.601	99.328	116.941	116.452
Algeheel totaal	860.000	630.000	330.000	125.000	40.000	1.905.000			75.637	134.864			75.637	134.864	169.441	185.380
toename t.o.v. vorige jaar															34.577	15.939

the 1990s, the number of people in the UK who are employed in the public sector has increased by 1.5 million (1990–1999) (Table 1).

There is a growing emphasis on the importance of the public sector in the UK, and the need to ensure that it is able to deliver the services that are required by the population. This has led to a number of initiatives to improve the efficiency and effectiveness of the public sector, including the introduction of performance targets and the restructuring of public services. The aim of this paper is to examine the impact of these initiatives on the public sector in the UK, and to identify the factors that are likely to influence the success of these initiatives.

The paper is organized as follows. Section 2 discusses the importance of the public sector in the UK, and the need to ensure that it is able to deliver the services that are required by the population. Section 3 examines the impact of the initiatives to improve the efficiency and effectiveness of the public sector, and identifies the factors that are likely to influence the success of these initiatives. Section 4 discusses the implications of the findings of the paper for the future of the public sector in the UK.

The public sector in the UK is a large and complex organization, and it is difficult to define exactly what it encompasses. However, it is generally accepted that it includes the following: the civil service, the armed forces, the police, the fire service, the health service, the education service, the housing service, the social security service, and the local government. The public sector is responsible for a wide range of services, and it is essential that it is able to deliver these services in an efficient and effective manner.

There is a growing emphasis on the importance of the public sector in the UK, and the need to ensure that it is able to deliver the services that are required by the population. This has led to a number of initiatives to improve the efficiency and effectiveness of the public sector, including the introduction of performance targets and the restructuring of public services. The aim of this paper is to examine the impact of these initiatives on the public sector in the UK, and to identify the factors that are likely to influence the success of these initiatives.

The paper is organized as follows. Section 2 discusses the importance of the public sector in the UK, and the need to ensure that it is able to deliver the services that are required by the population. Section 3 examines the impact of the initiatives to improve the efficiency and effectiveness of the public sector, and identifies the factors that are likely to influence the success of these initiatives. Section 4 discusses the implications of the findings of the paper for the future of the public sector in the UK.

The public sector in the UK is a large and complex organization, and it is difficult to define exactly what it encompasses. However, it is generally accepted that it includes the following: the civil service, the armed forces, the police, the fire service, the health service, the education service, the housing service, the social security service, and the local government. The public sector is responsible for a wide range of services, and it is essential that it is able to deliver these services in an efficient and effective manner.

