

Toelichting op de voorgestelde begrotingswijzigingen 2014.

58^e begrotingswijziging 2014

In de raad van 21 mei 2014 is de aanvraag van de 1e tranche van de transitiekosten van de decentralisaties (3D's) bij de Dienst SoZaWe Noardwest Fryslân (Dienst) via de 44e begrotingswijziging beschikbaar gesteld. Het ging hierbij om de 1e tranche van € 200.000 van de totaal geraamde transitiekosten van € 600.000 (conform herziene begroting 2014 Dienst SoZaWe). Het aandeel van gemeente Franekeradeel hierin was € 58.600. De Dienst vraagt nu de 2e tranche van € 200.000 aan. Het aandeel van Franekeradeel is weer € 58.600. De 3e tranche wordt naar verwachting bij de herziene begroting 2015 van de Dienst aangevraagd. Op onvoorzien met bestemming staat € 171.996 gereserveerd voor de transitiekosten in het kader van de decentralisaties. Voorgesteld wordt om eenmalig € 58.600 ten laste van de post onvoorzien met bestemming te brengen.

59^e begrotingswijziging 2014

Uit de septembercirculaire gemeentefonds 2014 komt naar voren dat er sprake is van een incidentele nabetaling over 2013 van € 62.076. De uitkering uit het gemeentefonds voor het uitkeringsjaar 2014 neemt ten opzichte van de huidige raming toe met € 230.972. In deze toename heeft een bedrag van € 74.648 een bestemming waardoor het vrij te besteden bedrag toeneemt met € 156.324. In principe werken de mutaties van 2014 (m.u.v. van de posten met een bestemming structureel door naar volgende jaren, maar omdat er op dit moment gewerkt wordt aan de begroting van 2015, wordt dit als eenmalig verwerkt in 2014. Per saldo wordt € 218.400 (€ 62.076 + € 156.324) aan onvoorzien eenmalig toegevoegd en € 74.648 aan onvoorzien met bestemming.

Gecombineerd leidt dit tot de volgende begrotingswijziging:

Onvoorzien eenmalig	€ 218.400
Onvoorzien structureel	€ 0
Onvoorzien met bestemming	€ 74.648
Per saldo	€ 293.048

De septembercirculaire 2014 en de samenvatting zijn als bijlage toegevoegd aan het raadsadvies.

Recap mutaties 2013 t.o.v. meicirculaire 2014

Beleidsmatig	
§ 2.5 Ontwikkeling uitkeringsbasis	27.918
<u>Mutaties integratie-, decentralisatie- en suppletie-uitkeringen</u>	
§ 4.2.1 Wmo	31.515
§ 4.2 ov Centra voor Jeugd en gezin (overige mededelingen)	56
	59.489
Mutaties a.g.v. aanpassing aantallen	
Leerlingen VO en Extra groei leerlingen VO	2.587
	2.587
Totaal beleidsmatig en cijfermatig	62.076

Recap mutaties 2014 t.o.v. begroting 2014

Beleidsmatig	
§ 2.2.7 Burgerzakenmodules Basisregistratie Personen	-302
B 2.5.1 Accresontwikkeling	-28.343
B 2.5.1 Ontwikkeling uitkeringsbasis	42.515
<u>Mutaties integratie-, decentralisatie- en suppletie-uitkeringen</u>	
§ 4.2.1 Wmo	70.636
§ 4.2.5 Koopkrachttegemoetkoming	74.648 *
§ 4.2 ov Centra voor Jeugd en gezin (overige mededelingen)	-146
	159.008
Mutaties a.g.v. aanpassing aantallen	
Waarde woningen	-464
Bijstandontvangers en uitkeringsgerechtigden	2.572
Één-ouder-huishoudens	3.057
Inwoners	-18.423
Lage inkomens	-653
Minderheden	4.509
Leerlingen VO en Extra groei leerlingen VO	99.676
Leerlingen (V)SO	-22.630
Oeverlengte	-47
Omgevingsadressendichtheid	710
Woonruimten	3.658
	71.964
Totaal beleidsmatig en cijfermatig	<u>230.972</u>
De bedragen met * zijn eenmalig en hebben een bestemming	<u>-74.648</u>
<u>Toename vrij te besteden bedrag</u>	156.324

60° begrotingswijziging 2014

Met deze begrotingswijziging worden de financiële gevolgen van Marap II in de begroting verwerkt. Hieronder volgt de toelichting per onderdeel, tenzij anders omschreven worden de lasten en baten onttrokken of toegevoegd aan onvoorzien eenmalig.

- 5.000.000 Kostenplaats kapitaallasten. Er doen zich minder rentelasten kort geld voor in verband met het beschikken over eigen financieringsmiddelen. Daarnaast is er binnen de begroting sprake van een onderuitputting van kapitaallasten. Deze ontwikkelingen leiden tot diverse boekingen met per saldo incidenteel voordeel van € 126.000.
- 5.112.000 Huisvesting – Harlingerweg 18 (centrale huisvesting). De schoonmaakkosten komen incidenteel € 10.000 hoger uit dan geraamd en de beveiligingskosten komen incidenteel € 4.000 hoger uit dan geraamd.
- 5.120.300 Automatisering – diverse pakketten informatievoorziening/Corsa. De kosten voor de update zullen dit jaar € 5.000 hoger uitvallen dan geraamd.
- 5.120.550 Automatisering – diverse pakketten Informatievoorziening. Het is dit jaar niet nodig geweest om extra personeel in te huren om het BAG-bestand bij te houden. Hierdoor kan de post voor de BAG audit € 12.000 lager geraamd worden. Het onderhoudsbudget voor de Basisregistratie Grootschalige Topografie (BGT) van € 16.000 kan incidenteel vrijvallen.

- 5.120.900 Automatisering – Algemeen. Doordat de lease van hardware (storage) met ingang van 2014 gecombineerd wordt met de Dienst SoZaWe (Dienst) wordt het leasebudget overschreden. Dit wordt gedekt door een hogere bijdrage van de Dienst. De uitgaven en inkomsten kunnen verhoogd worden met € 16.835. Deze wijziging verloopt budgettair neutraal. Dit is al meegenomen in de begroting van 2015. De kosten van het project thuiswerken bedragen € 9.000. Deze uitgave is niet begroot in de begroting. In deze en de volgende marap periode vindt inhuur van specialistische Oracle-deskundigheid plaats (€ 10.000). Deze uitgave is niet begroot in de begroting.
- 6.001.000 Raad en raadscommissies. Door een wetswijziging stijgen de onkostenvergoedingen aan de raadsleden structureel met € 24.000.
- 6.001.010 Burgemeester en wethouders. Door een wetswijziging stijgen de onkostenvergoedingen aan de wethouders structureel met € 3.000.
- 6.120.030 Regionale brandweer. De Veiligheidsregio Fryslân (VRF) heeft de onderverdeling naar programma's aangepast. De verschillen worden veroorzaakt door de toerekening van de overhead bij de VRF. Dit heeft gevolgen voor de grootboeknummers 6.120.030 (programma Veiligheid), 6.714.000 en 6.715.000 (programma Gezondheid). Per saldo is het budgettaire effect neutraal. Hier moet € 9.842 bij geraamd worden. Dit is al meegenomen in de begroting van 2015.
- 6.140.000 Dierenbescherming. Door een stijging van het aantal meldingen worden de kosten voor het ophalen en wegbrengen van zwerfdieren € 8.368 hoger geraamd.
- 6.210.000 Wegen buiten bebouwde kom. Door een stijging in waterschapslasten komt de post belastingen en heffingen structureel € 5.700 hoger dan geraamd.
- 6.210.010 Wegen binnen bebouwde kom. Door een stijging in waterschapslasten komt de post belastingen en heffingen structureel € 4.800 hoger dan geraamd.
- 6.341.010 Gronden en landerijen. Door een stijging in lasten komt de post belastingen en heffingen structureel € 2.000 hoger uit dan geraamd.
- 6.423.000 Onderwijshuisvesting. Er zijn dit jaar meer schadevergoedingen aan het schoolbestuur uitgekeerd. Het gaat hierbij om stormschade door de storm van oktober 2013 (€ 8.200) en een hoger bedrag aan schadevergoedingen in verband met vandalisme (€ 2.300). Naar verwachting zal deze post € 10.500 hoger uitkomen dan geraamd.
- 6.530.040 Sporthal De Trije. Er zijn onvoorziene uitgaven gedaan voor de actualisatie van het meerjarig onderhoudsplan (nodig voor onderzoek uitbesteding exploitatie), onderzoek en aanvraag energielabel (wettelijk verplicht), tekenwerk, schadeherstel hang- en sluitwerk, aanpassingen brandmeldingsinstallaties en advieskosten voor begeleiding bij de schadezaken. In totaal worden de uitgaven € 10.000 hoger geraamd.
- 6.541.010 Museum Martena, gebouw Martenahûs. Door het opstellen van nieuwe Periodieke Instandhoudings Plannen (PiP's), het onderzoek naar de stuclagen in het souterrain en de vervanging van het hekwerk van het Martenahûs worden de uitbestede werkzaamheden € 6.000 hoger geraamd.
- 6.560.000 Wandelplaatsen en plantsoenen. Door een stijging in de belastingen komt de post belastingen en heffingen structureel € 4.300 hoger uit dan geraamd.
- 6.560.020 Volksfeesten. Tijdens de storm in 2013 zijn de tentpalen op de Breedeplaats te Franker beschadigd. Voor schadegevallen is een bedrag van € 1.300 geraamd. De uiteindelijke herstelkosten komen € 13.000 hoger uit. Voor het staangeld en de huur van de toiletvoorzieningen wordt verwacht dat de uitgaven € 5.500 hoger uit zullen komen dan de huidige raming.

- 6.610.002 BBZ- Besluit Bijstand Zelfstandigen. Het declaratiedeel van het BBZ is bij het opstellen van de begroting moeilijk te voor spellen. De rijksvergoedingen zijn dit jaar € 219.720 hoger dan geraamd. Deze rijksvergoeding wordt doorbetaald aan de Dienst SoZaWe. Deze uitgaven worden met hetzelfde bedrag verhoogd, waardoor deze wijziging budgettair neutraal verloopt.
- 6.620.000 Maatschappelijke dienstverlening. Via de 56^e begrotingswijziging is in de raad van 11 september 2014 budget aangevraagd voor de ‘Projectleider, programmamanager ABWZ en teamleider gebiedsteams’. Deze bedragen zijn te laag geraamd. Voor het aandeel van alle gemeenten kunnen de uitgaven en inkomsten met € 44.000 worden verhoogd. Deze wijziging verloopt budgettair neutraal. Het aandeel van de gemeente Franekeradeel wordt verhoogd met € 7.000. Voor de software van het WMO-loket staat € 35.000 geraamd in de begroting van 2014 (€ 25.000 structureel en € 10.000 van 2013 via de reserve jaarovergang). Dit bedrag zal dit jaar niet meer uitgegeven worden en kan vrijvallen.
- 6.650.000 Peuterspeelzalen. Het gemiddelde bedrag van de facturen van de peuterspeelzalen ligt € 30.000 lager dan geraamd. Op een later tijdstip zal worden bekeken of de begroting structureel aangepast kan worden.
- 6.714.000 Subsidie gezondheidszorg. De Veiligheidsregio Fryslân (VRF) heeft de onderverdeling naar programma’s aangepast. De verschillen worden veroorzaakt door de toerekening van de overhead bij de VRF. Dit heeft gevolgen voor de grootboeknummers 6.120.030 (programma Veiligheid), 6.714.000 en 6.715.000 (programma Gezondheid). Per saldo is het budgettaire effect neutraal. Hier kan € 4.402 lager geraamd worden. Dit is al meegenomen in de begroting van 2015. De uitgavenpost voor de voorlichting door Gemeenschappelijke gezondheidsdienst (GGD) en Verslavingszorg Noord-Nederland (VNN) kan € 12.500 lager geraamd worden.
- 6.715.000 Jeugdgezondheidszorg. De Veiligheidsregio Fryslân (VRF) heeft de onderverdeling naar programma’s aangepast. De verschillen worden veroorzaakt door de toerekening van de overhead bij de VRF. Dit heeft gevolgen voor de grootboeknummers 6.120.030 (programma Veiligheid), 6.714.000 en 6.715.000 (programma Gezondheid). Per saldo is het budgettaire effect neutraal. Hier kan € 5.440 lager geraamd worden. Dit is al meegenomen in de begroting van 2015.
- 6.716.000 Beleid Jeugd en Gezin. Bij het opstellen van jaarrekening 2013 is een verplichting van € 20.416 op de balans opgenomen. Hiervan kan € 9.522 incidenteel vrijvallen. Voor het activiteitenbudget CJG is in 2014 € 44.800 geraamd. Deze post kan € 5.000 lager geraamd worden.
- 6.721.010 Grofvuil. De storkosten grofvuil en tuinafval worden € 10.000 lager geraamd doordat er minder grofvuil en tuinafval wordt aangeboden.
- 6.724.000 Begraafplaatsen incl. militaire begraafplaats. Naar verwachting kan de bezuinigingstaakstelling van € 19.000 op de begraafplaatsen (restant fase I, jaarschijf 2014) niet gerealiseerd worden in 2014. Deze post wordt incidenteel € 11.000 hoger geraamd.
- 6.810.000 Ruimtelijke plannen. Dit jaar is er sprake van lagere inhuur doordat er minder aanvragen en minder bezwaren op het gebied van bestemmings- en structuurplannen worden ontvangen. Deze post kan € 120.000 lager geraamd worden. Doordat er minder aanvragen en meer WABO-procedures zijn, kan de inkomstenpost leges bestemmingsplannen € 20.000 lager geraamd worden.

De verwachting is dat in 2014 geen inkomsten binnen zullen komen uit de windmolenparticipatie. Deze inkomstenpost kan € 50.000 lager geraamd worden.

6.913.000 Overige financiële middelen. De investeringen in het kader van Strielend Frentsjer zijn bijna afgerond. Van alle investeringskredieten is nog € 216.353 beschikbaar. Van de totale uitvoering van alle maatregelen van de herinrichting van de binnenstad resteert nog de herinrichting van de Sjaardemastraat. Op dit specifieke krediet is nog € 67.829 beschikbaar terwijl de afronding op € 134.182 geraamd wordt. Voorgesteld wordt om € 66.353 toe te voegen aan het investeringskrediet voor de herinrichting van de Sjaardemastraat en het resterende bedrag van € 150.000 (€ 216.353 - € 66.353) toe te voegen aan de Algemene Reserve.

Per saldo wordt € 203.654 aan onvoorzien eenmalig toegevoegd, € 16.800 ten laste van onvoorzien met structureel gebracht en € 34.000 ten laste van onvoorzien met bestemming gebracht.