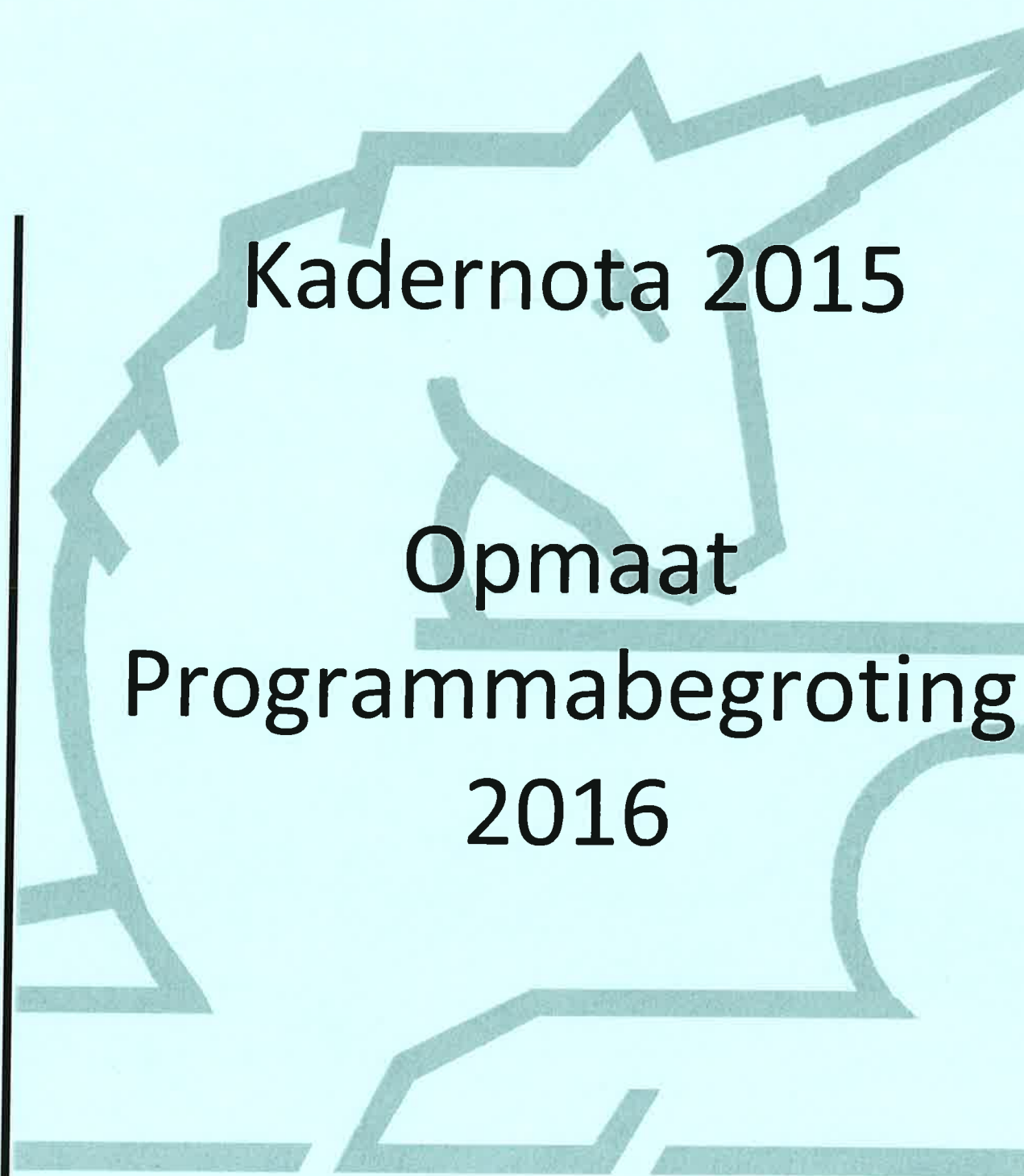




Kadernota 2015

Opmaat

Programmabegroting

2016

GEMEENTE MENAMERADIEL

Provincie Fryslân

Inhoudsopgave Kadernota 2015

<i>Inleiding / raadsvoorstel</i>	3
<i>I. Uitgangspunten voor het opstellen van de begroting 2016</i>	5
<i>II. Budgettaire positie 2015 – 2019</i>	9
<i>III. Wijzigingen per programma</i>	13
<i>IV. Overzicht algemene reserve II & Lijst van investeringen 2016 – 2019</i>	23

GEMEENTERAAD

Datum raadsvergadering : 8 april 2015

Middelen : 0

Onderwerp : **Kadernota 2015**

Portefeuillehouder : L. Pen

Afdeling : Middelen

Vragen bij : M.J. Zijlstra

Voorstel

1. Aan de raad voorstellen om de mutaties in de programmabegroting 2015 middels een begrotingswijziging vast te stellen (autoriseren), waarbij het voordelige saldo van het structurele tekort en het incidentele overschot wordt toegevoegd aan de post onvoorzien;
2. Kennis te nemen van de in het eerste hoofdstuk genoemde kaderstellende uitgangspunten voor de begroting 2016 en volgende jaren, waarbij wij u de navolgende vragen willen voorleggen:
 - Kunt u zich vinden in de uitgangspunten voor 2016 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 2016-2019 indien nodig dekkingsvoorstellen presenteren.

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 overschot van € 75.000,00 (afgerond) voor 2016. Ook het meerjarenperspectief tot en met 2019 ziet er positief uit.

De uitkomsten van de behandeling van deze kadernota zullen door ons college verwerkt worden in de concept-programmabegroting 2016. Met andere woorden, het gaat hier om de voorgenomen kaders voor de begroting voor 2016. Definitieve besluiten worden pas door uw raad genomen bij de behandeling van de concept-programmabegroting 2016 in november aanstaande.

Indeling nota

Deze nota is als volgt opgebouwd. In het eerste hoofdstuk worden de uitgangspunten voor de begroting van 2016 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 2016 – 2019*.

Probleemstelling

N.v.t..

Argumenten

N.v.t.

Kantttekeningen

De positieve gevolgen van de primitieve begroting 2016 van de Dienst Sozawe zijn meegenomen in deze kadernota echter is reeds aangekondigd dat in het najaar 2015 een herziene begroting 2016 zal worden gepresenteerd. Voorgesteld wordt derhalve om het budgettaire voordeel als een stelpost in de begroting te reserveren.

Aanpak/organisatie

Deze kadernota zal worden behandeld in de raadscommissievergadering van 28 mei 2015. De vaststelling van de kadernota 2015 zal geschieden in de raadsvergadering van 18 juni 2015, waarmee de uitgangspunten voor het opstellen van de begroting 2016 ter vaststelling aan uw raad zullen worden voorgelegd.

Financiën

In de raadsvergadering van 13 november 2014 is de programmabegroting 2015 en de meerjarenraming 2016-2018 vastgesteld. De programmabegroting 2015 sloot inclusief dekkingsplan met een overschot van € 11.500,00. De meerjarenraming vertoonde een oplopend structureel tekort van € 222.800,00 in 2016 tot € 322.800,00 in 2018.

De kadernota 2015 vertoont echter voor 2016 een structureel overschot van € 75.000,00, ook het meerjarenperspectief ziet er structureel positief uit. De ontwikkeling van het accres van de meicirculaire 2014 tot en met de decembercirculaire 2014 is meegenomen in deze kadernota (zie programma 11 in de kadernota). Ook de positieve gevolgen van de herverdeeleeffecten 2^e fase groot onderhoud gemeentefonds alsmede de positieve budgettaire gevolgen objectief verdeelmodel jeugd zijn meegenomen in deze kadernota (zie eveneens programma 11).

Juridische grondslag

Artikel 4 van de "Financiële verordening gemeente Menameradiel".

Communicatie

N.v.t.

Bijlagen

N.v.t.

Menaam, 18 juni 2015

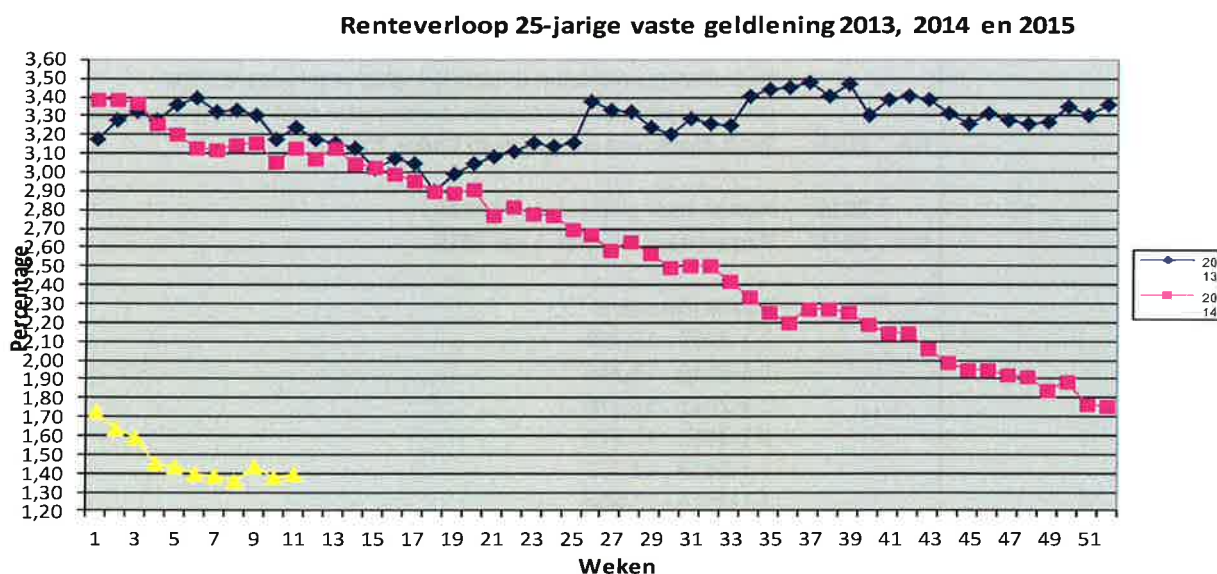
Burgemeester en wethouders van Menameradiel,
de secretaris, de burgemeester,

I. Uitgangspunten voor het opstellen van begroting 2016

Uitgangspunten voor het opstellen van de begroting 2016 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 3,75%. De rente van leningen met een looptijd van 25 jaar (zonder renteaanpassing gedurende de looptijd) fluctueerde in de jaren 2013, 2014 en 2015 (eerste kwartaal) tussen de 1,36% en 1,73%. De navolgende grafiek geeft bedoelde fluctuaties aan:



Rentevisie.

Gelet op het monetairbeleid van de Europese Centrale Bank en de renteprognoses van verschillende instanties zal voor 2016 met een rente van **3,5 %** 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.

OMSCHRIJVING	UITGANGSPUNTEN
Prijscompensatie	2016: Uitgaan van gelijkblijvende prijzen (prijspeil 2015) Bij eventuele prijscompensatie algemene uitkering dit bedrag hiervoor als reservering opnemen. Na 2016: Uitgaan van prijspeil 2015
Salarissen	2016: Ramen op basis van (vaste) personeelsformatie zoals aangegeven in de afdelingsplannen, uitgaan van salarisoniveau 1 april 2015 en de gevolgen voortvloeiende uit de CAO Gemeentepersoneel 2013/2015. Alsmede rekening te houden met toe te kennen periodieken, etc. per 1 januari 2016 en de personele schouw. Na 2016: Jaarlijks toe te kennen periodieken / uitlooprangen ramen.
Rente	2016: Rente kapitaalbehoefte c.q. –overschot 3,5 %; rente eigen financieringsmiddelen (bijschrijving op reserves e.d.) 2% (prijsmutatie netto materiële consumptie conform meicirculaire). Na 2016: Zoals hierboven aangegeven onder 2016.
Energie	2016: Ramen naar prijspeil 1 juli 2015. Na 2016: Ramen naar prijspeil 1 juli 2015.
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 2015 en volgende jaren alsmede de “voortgaande verdunning” van de woningbezetting uitgaan van een stabiel aantal inwoners
Woonruimten	Per jaar een gemiddelde toename ramen van 5 woonruimten: Aantal woonruimten: 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	2016: De afvalstoffenheffing: Er wordt gestreefd naar 100% dekking. (incl. subsidiering oud papier, versnippering groenafval, kwijschelding e.d.en vergoedingen). Na 2016: Zoals hierboven aangegeven onder 2016.
Bijstandslasten	2016: Ramen op basis begroting 2016 Gemeenschappelijke sociale dienst Na 2016: Ramen op basis meerjarenraming Gemeenschappelijke sociale dienst

II. Budgettaire positie 2015 - 2019

[illegible]

III. Ontwikkelingen, wijzigingen en knelpunten per programma

Programma 1: Bestuur

Openbaar bestuur

Voorstel:

Wat willen we bereiken

De in Westero-verband opgebouwde Basisregistratie Grootchalige Topografie (BGT) in gebruik nemen, die aan de wettelijke eisen voldoet

Wat gaan we ervoor doen:

De opgebouwde basisregistratie laten aansluiten op de Landelijke Voorziening (planning augustus/september 2015), in gebruik nemen en in beheer nemen

Besluitvorming: Collegebesluit 14 april 2015 nr. 3

Mutaties:	2015 incidenteel -/- = nadeel + = voordeel	2015 structureel -/- = nadeel + = voordeel	2016 structureel -/- = nadeel + = voordeel	2017 structureel -/- = nadeel + = voordeel	2018 structureel -/- = nadeel + = voordeel
Uitzetting beheerkosten (post Vastgoedinformatie)			- € 8.000		
Totaal:			- € 8.000		

Programma 2: VEILIGHEID

Jaarstukken 2014 en conceptbegroting 2016 Veiligheidsregio Fryslân (VRF)

De conceptbegroting 2016 Veiligheidsregio Fryslân is onlangs ambtelijk besproken.

De begroting over 2016 is gebaseerd op het meerjarig financieel kader dat in de vergadering van het algemeen bestuur van 19 maart is vastgesteld, rekening houdend met de ingediende zienswijzen van alle Friese gemeenten. Het vastgestelde financieel kader voorziet zowel in de autonome ontwikkelingen (inflatie, cao-effecten en invoering van de vennootschapsbelastingplicht) als in enkele beleidsintensiveringen (versterking GGD, versterking bedrijfsvoering).

Voor onze gemeente is de bijdrage in 2016 € 8.700,00 hoger dan in 2015 (begr. 2015 na wijziging).

Het resultaat van de VRF over 2014 bedraagt € 3,2 miljoen. Per programma is dit als volgt:

<i>Gezondheid</i>	€ -33.038
<i>Veiligheid</i>	€ 485.876
<i>Brandweer</i>	<u>€ 2.772.785</u>
	€ 3.225.623

Het dagelijks bestuur stelt voor het resultaat over 2014 uit te keren aan de deelnemende gemeenten, conform de vastgestelde verdeelsleutels voor de gemeentelijke bijdrage. Voor onze gemeente betekent dit een eenmalige bate van € 72.743,00.

Mutaties:	2015 incidenteel -/- = nadeel + = voordeel	2015 structureel -/- = nadeel + = voordeel	2016 structureel -/- = nadeel + = voordeel	2017 structureel -/- = nadeel + = voordeel	2018 structureel -/- = nadeel + = voordeel
Jaarstukken 2014 VRF	€ 72.000				
Conceptbegroting 2016 VRF			- €8.700		
Totaal:	€ 72.000		- €8.700		

Programma 6: CULTUUR, RECREATIE EN SPORT

Sport

Voorstel:

Wat willen we bereiken

Openstelling zwembad Schatzenburg gedurende seizoen

Wat gaan we ervoor doen:

Overeenkomst met exploitant afsluiten (van 2015 t/m 2017)

Besluitvorming:

Mutaties:	2015 incidenteel -/- = nadeel + = voordeel	2015 structureel -/- = nadeel + = voordeel	2016 structureel -/- = nadeel + = voordeel	2017 structureel -/- = nadeel + = voordeel	2018 structureel -/- = nadeel + = voordeel
Subsidie zwembad Schatzenburg (van 2015 t/m 2017)		- € 40.000			
Totaal:		- € 40.000			

Programma 7: WERK EN INKOMEN

Begroting Dienst Sozawe 2015 (versie 3).

De Dienst Sozawe heeft na de vaststelling van de gemeentebegroting 2015-2018 een aangepaste definitieve versie van hun begroting 2015 gepresenteerd. In deze begroting zijn onder andere de gevolgen van de overheveling taken sociaal domein en bezuiniging op de huishoudelijke hulpverlening geraamd. Hierbij kon door ons invulling worden gegeven aan de stelposten die wij in onze begroting 2015-2018 hadden opgenomen. Zo werd al aan de taakstellende bezuiniging op de HHV voor 2016 e.v.j. invulling gegeven (€ 118.000). Daarnaast resulteerde een structureel voordeel m.i.v. 2015 ad. € 30.000.

Begroting Dienst Sozawe 2016 (versie 1).

De conceptbegroting 2016 (versie 1) van de Dienst Sozawe is onlangs ambtelijk besproken. Deze begroting is opgesteld op basis van "going concern". De kosten met betrekking tot het sociaal domein zijn kort na de implementatie nog niet geheel inzichtelijk, in de loop van 2015 zal een en ander zich wel uit kristalliseren. Daarom is nu reeds aangekondigd dat in het najaar van 2015 een herziene begroting 2016 zal worden gepresenteerd. Deze herziene begroting zal ongetwijfeld een ander beeld geven. Voorgesteld wordt derhalve het budgettaire voordeel ten opzichte van de begroting 2015 (versie 3) onder aftrek van ontwikkelingen waarin in 2015 reeds rekening was gehouden als stelpost in de begroting 2016 te reserveren voor nadere ontwikkelingen in het sociaal domein. Gecorrigeerd op het totale budgettaire voordeel ad. € 453.000 wordt dan:

- | | |
|---|------------|
| a. Dekking korting HHV (2 ^e tranche) | € 118.000; |
| b. Aanvullende dekking korting HHV | € 6.000; |
| c. Structurele voordeel 2015 | € 30.000. |

Hierdoor resteert een stelpost te reserveren ad. € 299.000. Op deze manier wordt de conceptbegroting 2016 Dienst Sozawe budgettair neutraal in de gemeentelijke begroting 2016 verwerkt en is een buffer gecreëerd om eventuele tegenvallers in het sociaal domein binnen de begroting op te vangen.

Mutaties:	2015 incidenteel -/- = nadeel + = voordeel	2015 structureel -/- = nadeel + = voordeel	2016 structureel -/- = nadeel + = voordeel	2017 structureel -/- = nadeel + = voordeel	2018 structureel -/- = nadeel + = voordeel
Begroting Dienst Sozawe 2015 (versie 3).		+ € 30.000	+ € 118.000		
Begroting Dienst Sozawe 2016 (versie 1). Stelpost onvoorzien (reserveringen)			+ € 299.000 - € 299.000		
Totaal:		+ € 30.000	+ € 118.000		

Programma 9: MILIEU

Milieubeheer / Begroting FUMO 2016.

De conceptbegroting FUMO 2016 is onlangs in het controllersoverleg besproken. In deze conceptbegroting is de bijdrage van deze gemeente € 7.700 lager geraamd dan die van 2015.

Mutaties:	2015 incidenteel -/- = nadeel + = voordeel	2015 structureel -/- = nadeel + = voordeel	2016 structureel -/- = nadeel + = voordeel	2017 structureel -/- = nadeel + = voordeel	2018 structureel -/- = nadeel + = voordeel
Begroting 2016 FUMO			€ 7.700		
Totaal:			€ 7.700		

Programma 11: FINANCIERING EN ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN

Korting IU WMO (2006) HHV (2^e tranche).

In 2006 zijn de gemeenten verantwoordelijk geworden voor de bekostiging van de huishoudelijke hulpverlening(HHV). Hiertoe is in dat jaar geld toegevoegd aan het gemeentefonds, verdeling van dit geld vindt plaats via de Integratie Uitkering (IU) WMO. In het regeerakkoord van de huidige coalitie is afgesproken fors te bezuinigen op de HHV. In 2015 heeft de eerste korting plaatsgevonden, de tweede tranche is in 2016. Naar raming zal deze korting zo'n € 124.000 structureel bedragen.

Gevolgen decembecirculaire 2015.

Bij de vaststelling van de begroting 2015-2018 zijn de mutaties uit de septembercirculaire 2014 verwerkt. In de decembecirculaire 2014 is een tweetal wijzigingen op de septembercirculaire verwerkt. Het betreft hier de overheveling van de Decentralisatie-uitkering (DU) Centra voor Jeugd en Gezin (CJG) naar de Algemene Uitkering en een geringe herziening van het groot onderhoud gemeentefonds fase 1. De structurele budgettaire gevolgen bedragen € 30.900 negatief.

Autonome ontwikkelingen verdeelmaatstaven 2015.

Bij de vaststelling van de Kadernota 2014 zijn de uitgangspunten voor de opstelling van de begroting 2015-2018 vastgesteld. Voor de berekening van de algemene uitkering was een stabiel aantal inwoners en een jaarlijkse toename van het aantal wooneenheden met 5 het uitgangspunt. Het aantal inwoners is echter met 61 afgenomen en het aantal wooneenheden met 14 toegenomen (deels door een ambtelijke correctie). Per saldo een negatieve budgettaire ontwikkeling ad. € 19.600.

Ontwikkeling aantal bijstandsgerechtigden 2016.

In de conceptbegroting 2016 van de Dienst Sozawe wordt rekening gehouden met een stijging van het aantal bijstandsgerechtigden met 20. Als gevolg hiervan stijgt het gemeentelijk aandeel in de uitkeringslasten bijstand en de regeling financieel vangnet met € 101.000 respectievelijk € 32.400. Daar staat tegenover dat hierdoor diverse verdeelmaatstaven van de algemene uitkering eveneens stijgen hetgeen leidt tot een budgettair voordeel van afgerond € 100.000.

Herverdeeleffecten 2^e fase groot onderhoud gemeentefonds.

Bij brief van 20 maart 2015 heeft het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties de voorlopige uitkomsten van de 2^e fase groot onderhoud gemeentefonds bekend gemaakt. In de meicirculaire 2015 zullen de gepresenteerde herverdeeleffecten worden geactualiseerd naar het uitkeringsjaar 2016.

De 2^e fase groot onderhoud omvat de (sub)clusters Werk en Inkomen, Brandweer en Rampenbestrijding en Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing. De hoofdlijnen van deze herverdeling zijn dat de kleinere gemeente er voordeel bij hebben en de grotere gemeenten nadeel. Voor de gemeente Menameradiel betekent dit een structureel voordeel van € 167.400. Er geldt een overgangsregeling (2 jaar) in de vorm van een suppletie-uitkering, 50% in 2016 en 0% in 2017

Dividend Bank Nederlandse Gemeenten (BNG).

Als gevolg van de extreem lage rente staat het resultaat van de Bank Nederlandse Gemeenten onder druk. Gelet op het feit dat geen snelle stijging van de rente wordt verwacht, wordt de komende jaren rekening gehouden met een structureel lager rendement op de aandelen BNG van € 13.000.

Decentralisatie uitkering “Gezond in de stad”.

In de septembercirculaire 2014 is deze gemeente een decentralisatie uitkering toegekend ad. € 20.000 ten behoeve van het project “Gezond in de stad”. Deze middelen worden verstrekt onder de voorwaarde dat meegedaan wordt aan het stimuleringsprogramma “Gezond in ...” en dat de middelen ingezet worden voor de lokale aanpak van gezondheidsachterstanden. Hierbij kan gedacht worden aan de inzet van wijkverpleegkundigen en sociale wijkteams op preventie, vroeg-signalering van gezondheids-problemen en op het leggen van verbanden tussen gemeentelijke voorzieningen en de eerstelijnszorg. Plannen hiertoe dienen nog nader te worden uitgewerkt. Thans wordt rekening gehouden met de inzet van deze middelen tot en met 2017.

Budgettaire gevolgen objectief verdeelmodel Jeugd.

Met ingang van 2015 zijn taken in het sociaal domein overgeheveld naar de gemeenten. Het betreft hier de nieuwe taken Jeugdzorg, Wmo en Werk (3 D's). Met de overheveling van taken heeft ook de overheveling van (gekort) budget plaatsgevonden. In 2015 is dit budget bepaald op basis van het historisch zorggebruik in 2012 of 2013. Aangegeven is dat met ingang van 2016 een objectief verdeelmodel voor zowel Wmo als Jeugdzorg zal worden geïntroduceerd. Het objectief verdeelmodel Wmo is in 2014 bekend geworden, de budgettaire gevolgen zijn bij de vaststelling van de begroting voor 2016 e.v.j. meegenomen (€ 241.300 negatief). Thans zijn voorstellen voor het objectief verdeelmodel voor de Jeugdzorg bekend geworden, naar het zich laat aanzien betekent dit een voordelige budgettaire ontwikkeling ad. € 228.000. Gesteld kan worden dat per saldo de beide objectieve verdeelmodellen voor deze gemeente vrijwel budgettair neutraal verlopen.

Bestemmingsreserve Individueel Loopbaanbudget (ILB)

Bij de Kadernota 2012 is door de gemeenteraad besloten om € 120.000 te reserveren ten behoeve van het Individueel Loopbaanbudget (ILB). Het ILB is een verplichting die voortvloeit uit de cao 2012-2013. In de cao is ingezet op meer mobiliteit en flexibele inzet van medewerkers, o.a. door het aanstellen van de medewerkers in algemene dienst. De cao-partijen vinden het belangrijk om medewerkers meer regie over hun eigen loopbaan te geven en hebben daarom besloten tot de introductie van het ILB. Het ILB is een verplichting en bedoeld voor individuele opleidingen c.q. ontwikkeling. Iedere medewerker heeft het recht om gedurende 3 jaar lang gemiddeld € 500 per jaar in te zetten voor de eigen ontwikkeling. Deze periode loopt eind 2015 af. Ultimo 2014 resteerde er nog een bedrag van circa € 60.000 die de medewerkers formeel gezien nog alleen in 2015 kunnen inzetten.

Inmiddels is het principebesluit tot fusie genomen en worden de contouren van de nieuwe organisatie, naarmate de fusiedatum van 1 januari 2018 nadert, steeds duidelijker en krijgen de medewerkers een beter beeld van wat van hen wordt verwacht in een nieuwe en grotere organisatie. Daarmee kan men ook gericht hun ILB inzetten. Daarom wordt voorgesteld om de termijn voor het in te zetten ILB te verlengen tot en met 2017. Elke medewerker heeft dan tot die tijd de mogelijkheid om het restant van zijn in totaal € 1.500 (3 keer € 500) in te zetten. Mocht voortijdig blijken dat een deel van de reserve niet zal worden benut, dan zal dit vanuit de werkgever worden ingezet voor loopbaanontwikkeling. Voorgaande vraagt dus geen extra middelen, maar formeel alleen een besluit om de reserve te continueren tot en met 2017.

Vervolg #Fierder

In 2012 is het organisatieontwikkelingsprogramma #Fierder gestart. #Fierder staat voor “Verder. Doorontwikkeling van de organisatie. En ook voor trots(er), zelfbewust(er), met besef van eigen waarde.” De naam is te ontlede(n) in Fier (zelfbewust, trots), Fierder (doorontwikkeling) en de # (hashtag) legt een relatie naar de noodzakelijke digitalisering. Hoofddoelstelling van #Fierder is het fusieproof maken van de individuele medewerker en de organisatie. Het programma liep oorspronkelijk tot 2015. Nu de fusiedatum definitief bekend is, krijgt #Fierder een vervolg tot aan de fusiedatum, hetgeen aansluit bij het collegeakkoord. In het collegeakkoord is opgenomen dat de medewerkers moeten worden voorbereid op de overgang naar de nieuwe gemeente. Tot de fusiedatum zullen nog enkele organisatorische investeringen moeten worden gepleegd en zullen voor de medewerkers diverse bijeenkomsten, trainingen, workshops e.d. worden georganiseerd zodat men voldoende geëquipeerd is voor de nieuwe gemeente.

Dit vraagt een gemiddelde jaarlijkse investering van € 50.000, eenmalig te reserveren in 2015 (tot de fusiedatum) ad € 150.000.

Mutaties:	2015 incidenteel -/- = nadeel + = voordeel	2015 structureel -/- = nadeel + = voordeel	2016 structureel -/- = nadeel + = voordeel	2017 structureel -/- = nadeel + = voordeel	2018 structureel -/- = nadeel + = voordeel
Korting IU WMO (2006) HHV (2 ^e tranche).			- € 124.000		
Gevolgen decembercirculaire 2015.		-€ 21.900			
Autonome ontwikkelingen verdeelmaatstaven 2015.		-€ 19.600	-€ 9.000		
Ontwikkeling aantal bijstandsgerechtigden 2016.			€ 100.000		
Herverdeeleffecten 2 ^e fase groot onderhoud gemeentefonds.			€ 84.000	€ 84.000	
Dividend Bank Nederlandse Gemeenten (BNG).			- € 13.000		
Decentralisatie uitkering "Gezond in de stad" (t/m 2017)		-€ 20.000			
Budgettaire gevolgen objectief verdeelmodel Jeugd.			€ 228.000		
Vervolg #Fierder (2015-2017)	- € 150.000 Tlv ARII				
Totaal:		-€ 61.500	€ 266.000	€ 84.000	

IV. Overzicht

- **Beschikkingen Algemene reserve II**
- **Lijst van investeringen 2016 – 2019**

2015

In onderstaand overzicht worden de mutaties op de Algemene reserve toegelicht.
 Beginstand algemene reserve II is onder voorbehoud, deze is nl afhankelijk van de realiteit 2014

	Beginstand	Rente	Toevoeging	Vermindering	Eindstand
Algemene reserve II	3.443.585,16	68.871,70	0,00	0,00	2.812.456,86
Algemene reserve II - gedeelte beklemd als weerstandsvermogen					700.000,00
Algemene reserve II - Totaal					3.512.456,86

Lijst van investeringen 2016 - 2019 op basis van rentepercentage 3,50 %

Omschrijving:		2016	2017	2018	2019	Bijdrage derden	Netto investering	Afschrijving		2016	2017	2018	2019
								jaren	an/lin				
Interne producten:													
5.008.2 Technische infrastructuur*													
De ICT is 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	17.786	35.072	51.858	68.144
Totaal interne producten		100.000	100.000	100.000	100.000	0	400.000			17.786	35.072	51.858	68.144
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 (ingaaande 2014)		25.000	25.000	25.000			75.000	25	lin	1.875	3.715	5.520	5.415
Reconstructie wegen		220.000					220.000	25	lin	16.500	16.192	15.884	15.576
Herinrichting It Holt en Pypsterbuorren		205.000				55.000	150.000	25	lin	11.250	11.040	10.830	10.620
6.240.1 Waterbeheersing*													
Aanlegvoorziening Menamerfeart tbv recreatievaart		80.000				40.000	40.000	25	lin	3.000	2.944	2.888	2.832
6.531.1 Sportvelden													
Renovatie sportvelden		30.000	30.000				60.000	10	lin	4.050	7.995	7.785	7.575
6.821.1 Projecten dorpsvernieuwing/ISV*													
(Eigen) bijdrage subsidiabele projecten (ISV/ILG/POP/dorpsvisie)		175.000	175.000				350.000	25	lin	13.125	26.005	25.515	25.025
Totaal externe producten		735.000	230.000	25.000	0	95.000	895.000			49.800	67.891	68.422	67.043
Algeheel totaal		835.000	330.000	125.000	100.000	95.000	1.295.000			67.586	102.963	120.280	135.187
toename t.o.v. vorige jaar												17.317	14.907

