

Toelichting op de voorgestelde begrotingswijzigingen 2016.

51° begrotingswijziging 2016

Oud en nieuw is het grootste evenement van het jaar. Vooral voor de politie. Gemeente Franekeradeel was eerder een hot spot gemeente. Er was veel vuurwerkschade en overlast op straat. De laatste jaren gaat het beter omdat de gemeente meer regie heeft op de vreugdevuren, maar ook het oude en nieuw feest dat een deel van de Franeker horeca op 31 december in de Koornbeurs organiseerde, heeft bijgedragen aan rust en orde. Er is de afgelopen jaren fors minder vernield, het schadebedrag ligt rond de € 2.000. Deze afname houdt gelijke tred met de toegenomen inspanningen. Echter het feest in de Koornbeurs is niet rendabel vanwege de extra hoge tarieven (feestdag) die muziek, beveiliging en andere ondersteunende diensten in rekening brengen.

In het belang van de openbare orde wordt voorgesteld om oud en nieuwe feesten, bij de komende jaarwisselingen, een waarderingsbijdrage toe te kennen. Voor zowel de dorpen als de stad Franeker moet het gaan om een publiek toegankelijke activiteit in een dorps huis, sporthal of theater waar iedereen, jong en oud, welkom is waardoor er per dorp of stad maar één feest / ontmoetingsplek nodig is en een waarderingsbijdrage ontvangt. De hoogte van de waarderingsbijdrage voor activiteiten in de dorpen wordt bepaald op € 250 per eenheid van 100-tal bezoekers, met een maximum van € 750 per oud en nieuw feest. De hoogte van de waarderingsbijdrage voor het feest in Franeker wordt bepaald op € 2.500 per oud en nieuw feest met de voorwaarde dat het feest in samenwerking én in samenspraak met de gemeente Franekeradeel wordt georganiseerd.

Aangezien we er vanuit gaan dat in Franekeradeel meerdere van zulke activiteiten zullen worden georganiseerd, wordt voorgesteld hiervoor een bedrag van € 5.000 per jaar voor beschikbaar te stellen ten laste van onvoorzien eenmalig, zowel voor het jaar 2016 als ook voor 2017.

52° begrotingswijziging 2016

In de begroting geraamde eenmalige middelen of investeringen die met een gegronde reden nog niet uitgegeven zijn, worden via een begrotingswijziging toegevoegd aan de reserve jaarovergang. In een van de eerste begrotingswijzigingen in 2016 worden de gereserveerde bedragen weer teruggeboekt. Op deze manier blijven de middelen beschikbaar voor het oorspronkelijke doel. Zie ook de bijlage.

53° begrotingswijziging 2016

De auto met opbouw en kraan bij Weg- waterbouwkunde is aan vervanging toe. De huidige machine is zowel economisch als technisch afgeschreven. De vervangingsinvestering voor de auto met opbouw en kraan bedraagt € 50.025 met een jaarlijkse kapitaallast van € 9.147. In het Investeringsprogramma 2017 is rekening gehouden met een kapitaallast van € 8.960. Dit levert een nadeel op van € 187 (€ 9.147 - € 8.960). Voorgesteld wordt om de hogere kapitaallast van € 187 ten laste te brengen van onvoorzien structureel. De inruil van de oude auto levert een eenmalig voordeel van € 5.500 op. Het BBV schrijft voor dat bedragen voor inruil ten gunste van onvoorzien eenmalig worden gebracht. In het Investeringsprogramma 2016 was rekening gehouden met € 9.450 aan kapitaallasten, hetgeen een eenmalig rentevoordeel van € 490 (€ 9.450 - € 8.960) oplevert. Per saldo kan € 5.990 (€ 490 + € 5.500) aan onvoorzien eenmalig worden toegevoegd.



54^e begrotingswijziging 2016

In de raad van 26 mei 2016 zijn de beheerplannen vastgesteld. Met deze wijziging worden de voorzieningen voor de beheerplannen herverdeeld. Alle beheerplannen zijn na de structurele toevoegingen in 2017-2020 afgedekt door een toereikende voorziening. Deze herverdeling is al verwerkt in de programmabegroting 2017. Zie ook de bijlage.

55^e begrotingswijziging 2016

Het VNG heeft voor 2015 en 2016 een overeenkomst gesloten met verzekeraars over de afkoopsom regresrecht. Het regresrecht stelt de gemeente in staat om verhaal te plegen als een derde aansprakelijk is voor een ongeval, waardoor de gemeente, op grond van de Wmo voorzieningen moet verstrekken. Met dit bedrag is deze verhaalmogelijkheid afgekocht. Het bedrag van 2015 is met de 60^e wijziging toegevoegd aan het Restantbudget sociaal domein. Voor 2016 gaat het om een voordeel van € 13.152. Voorgesteld wordt om dit bedrag toe te voegen aan het Restantbudget sociaal domein. Deze wijziging verloopt budgetneutraal. Het restantbudget komt uit op € 479.988 (stand 50^e wijziging € 467.466 + € 13.152 - € 630 rekenfout in saldo restantbudget bij de 50^e wijziging).

De gemeente heeft over 2014 een stimuleringsuitkering van € 15.480 ontvangen in het kader van de Wet sociale werkvoorziening (Wsw). Deze stimuleringsuitkering wordt uitgekeerd naar aanleiding van het aantal begeleid werken plekken die verantwoord zijn over het jaar 2014. Bestuurlijk is met de VNG en Cedris afgesproken dat deze bonus ingezet wordt voor de Wsw. Dit bedrag wordt daarom doorbetaald aan Empatec. Voorgesteld wordt om de baten en de lasten te verhogen met € 15.480. Deze wijziging verloopt budgetneutraal.

56^e begrotingswijziging 2016

Elk jaar worden de grondexploitaties tegen het licht gehouden. Dit leidt tot het volgende voorstel:

- De grondbank is afgewikkeld, de boekwaarde is 0. Het bijbehorend complex PPS-Franeker Zuid moet afgewikkeld worden. Nadere analyse geeft aan dat er nog € 1.284.000 aan verplichtingen moet worden opgenomen. Hierin is inbegrepen een calamiteitenpot van € 500.000. Dit bedrag wordt toegevoegd aan S&D (6.821.000) onder taaknummer 82.219. Het resterende bedrag van € 784.429 wordt toegevoegd aan de reserve Grondexploitaties.
- Door actualisering van de grondexploitatie Kie kan de voorziening verlaagd worden naar € 968.007. De belangrijkste oorzaak is het gewijzigde rentepercentage als gevolg van het nieuwe BBV. Het voordelig verschil met de bestaande voorziening is € 468.613 en wordt toegevoegd aan de reserve Grondexploitatie.
- Door actualisering van de grondexploitatie Waddenglas kan de voorziening verlaagd worden naar € 630.542. Ook dit vloeit voornamelijk voort uit het gewijzigde rentepercentage. Het voordelig verschil met de bestaande voorziening is € 369.203 en wordt toegevoegd aan de reserve Grondexploitatie.

De reserve grondexploitatie neemt door deze wijzigingen toe tot € 3.891.805. Dat komt overeen met afgerond 26% van de geschatte boekwaarde per 1-1-2017. Voorgesteld wordt de reserve niet af te romen naar 20% van de boekwaarde, gezien de recente ontwikkelingen inzake Franeker Zuid (de Franeker Zuid CV heeft appel aangetekend) en de risico's die nog in de complexen Waddenglas en Kie zitten, en het saldo te laten staan.



57° begrotingswijziging 2016

In december 2014 heeft het college ingestemd met een nieuw opstalrecht voor windmolenpark Herbaijum. Eind 2015 zijn de contracten voor de pachtovereenkomst voor 4 nieuwe windmolens ondertekend. In dit contract is een pacht van € 11.000 per molen per jaar overeengekomen. In totaal € 44.000 per jaar.

Inmiddels is bekend dat de molens ook daadwerkelijk geplaatst worden. De pachtopbrengst voor 2016 is al ontvangen. Voorgesteld wordt om € 44.000 toe te voegen aan onvoorzien structureel.

58° begrotingswijziging 2016

De resterende middelen op onvoorzien structureel en met bestemming vallen aan het einde van het jaar vrij ten gunste van onvoorzien eenmalig.

59° begrotingswijziging 2016

In lijn met de afspraak in het coalitieakkoord, om de Algemene Reserve aan te vullen tot € 10.000.000, en rekening houdend met de verwachte claims, wordt voorgesteld om het saldo op onvoorzien eenmalig van € 344.229 toe te voegen aan de Algemene Reserve.

60° begrotingswijziging 2016

De derde kwartaalrapportage (berap) van de Dienst Sociale Zaken is verstuurd. Dit rapport bevat de gegevens van januari tot en met september 2016. In combinatie met de ramingen in de begroting van de gemeente Franekeradeel, laat dit rapport een positief geraamd saldo over 2016 zien van ongeveer € 50.000.

De uitgaven voor met name Jeugd kunnen per jaar aanzienlijk verschillen. Daarnaast moet er voor 2018 tot en met 2020 nog een aanzienlijk bedrag verzilverd worden (afname integratie-uitkering sociaal domein). Voorgesteld wordt om het saldo van het Restantbudget sociaal domein van afgerond € 480.000 (stand 55° wijziging: € 479.988) toe te voegen aan de Reserve Sociaal Domein. Hiermee blijft het geld beschikbaar voor het sociaal domein. Na deze wijziging staat er € 1.080.000 gereserveerd (resultaatbestemming 2015 € 600.000 + € 480.000).

61° begrotingswijziging 2016

In de raad van 7 juli is de voorjaarsnota 2016 vastgesteld door de raad. In het Meerjarenbeeld op pagina 65 wordt € 2.000.000 bijdrage voor de bochtverbreding beschikbaar gesteld. Met de 41° wijziging van 2016 is de verkoopopbrengst van de aandelen Enexis Holding N.V.

(€ 801.224) toegevoegd aan de Reserve Bochtverbreding. Met deze wijziging worden de overige bedragen toegevoegd aan deze bestemmingsreserve.

Het gaat hierbij om de volgende mutaties:

Algemene Reserve	€ 800.000
Voorziening Kademuren (Prins Hendrikkade)	€ 150.000
Reserve Waddenpoort	€ 250.000
<i>Totaal</i>	€ 1.200.000

Na deze wijziging is het saldo van de Reserve bochtverbreding € 2.001.224 (€ 801.224 + € 1.200.000).

62° begrotingswijziging 2016

Administratieve wijziging.

