Inleiding deel II – Perspectiefnota 2015

Deel II van de Perspectiefnota 2015 gaat uit van de functionele indeling, zoals deze is opgenomen in het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten.

Het betreft hier de onderwerpen welke niet in deel I zijn opgenomen en waarvan de mutaties vallen in de hieronder staande reeksen:

Structurele mutaties		Incidentele mutaties	
€ 0 - € 9.999	Geen toelichting	€ 0 - € 24.999	Geen toelichting
€ 10.000 – € 49.999	Toelichting deel II	€ 25.000 - € 99.999	Toelichting deel II
> € 50.000	Toelichting deel I	> € 100.000	Toelichting deel I

Functionele indeling		Blz.
0	Algemeen bestuur	1
1	Openbare orde en veiligheid	2
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	3
3	Economische zaken	4
4	Onderwijs	5
5	Cultuur en recreatie	6
6	Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening	7
7	Volksgezondheid en milieu	8
8	Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	9
9	Financiering en algemene dekkingsmiddelen	10

Van elk onderwerp dat wordt opgenomen, worden drie vragen beantwoord:

- Wat gaan we bereiken?
- Wat gaan we doen?
- Wat gaat het kosten?

0. Algemeen bestuur

Publiek (burgerzaken)
Wat gaan we bereiken?

Wat gaan we doen?

Wat gaat het kosten?

Leges
Wat gaan we bereiken?

Wat gaan we doen?

Wat gaat het kosten?

Dierenbescherming
Wat gaan we bereiken?

Wat gaan we doen?

Wat gaat het kosten?

Juridische zaken en inkoop
Wat gaan we bereiken?

Wat gaan we doen?

Wat gaat het kosten?

ICT
Wat gaan we bereiken?

Wat gaan we doen?

Wat gaat het kosten?

Personeel
Wat gaan we bereiken?

Wat gaan we doen?

Wat gaat het kosten?

1. Openbare orde en veiligheid

Veiligheid
Wat gaan we bereiken?

Wat gaan we doen?

Wat gaat het kosten?

Handhaving veiligheid
Wat gaan we bereiken?

Wat gaan we doen?

Wat gaat het kosten?

2. Verkeer, vervoer en waterstaat

Wegen, straten en pleinen
Wat gaan we bereiken?

Wat gaan we doen?

Wat gaat het kosten?

Openbare verlichting
Wat gaan we bereiken?

Wat gaan we doen?

Wat gaat het kosten?

Openbare ruimte
Wat gaan we bereiken?

Wat gaan we doen?

Wat gaat het kosten?

Parkeren
Wat gaan we bereiken?

Wat gaan we doen?

Wat gaat het kosten?

Verkeersmaatregelen
Wat gaan we bereiken?

Wat gaan we doen?

Wat gaat het kosten?

Binnenhavens en waterwegen (o.a. kade en oeverbescherming)
Wat gaan we bereiken?

Wat gaan we doen?

Wat gaat het kosten?

3. Economische zaken

Markten
Wat gaan we bereiken?

Wat gaan we doen?

Wat gaat het kosten?

Evenementen
Wat gaan we bereiken?

Wat gaan we doen?

Wat gaat het kosten?

4. Onderwijs

Educatie
Wat gaan we bereiken?

Wat gaan we doen?

Wat gaat het kosten?

5. Cultuur en recreatie

Bibliotheek
Wat gaan we bereiken?

Wat gaan we doen?

Wat gaat het kosten?

Kunst en cultuur
Wat gaan we bereiken?

Wat gaan we doen?

Wat gaat het kosten?

Musea
Wat gaan we bereiken?

Wat gaan we doen?

Wat gaat het kosten?

Recreatie
Wat gaan we bereiken?

Wat gaan we doen?

Wat gaat het kosten?

Posthuis
Wat gaan we bereiken?

Wat gaan we doen?

Wat gaat het kosten?

6. Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening

Sociaal cultureel werk
Wat gaan we bereiken?

Wat gaan we doen?

Wat gaat het kosten?

Algemeen Maatschappelijk Werk
Wat gaan we bereiken?

Wat gaan we doen?

Wat gaat het kosten?

Kinderopvang
Wat gaan we bereiken?

Wat gaan we doen?

Wat gaat het kosten?

7. Volksgezondheid en milieu

Afval
Wat gaan we bereiken?

Wat gaan we doen?

Wat gaat het kosten?

Riolering
Wat gaan we bereiken?

Wat gaan we doen?

Wat gaat het kosten?

Begraafplaatsen
Wat gaan we bereiken?

Wat gaan we doen?

Wat gaat het kosten?

Handhaving milieu
Wat gaan we bereiken?

Wat gaan we doen?

Wat gaat het kosten?

Duurzaamheid
Wat gaan we bereiken?

Wat gaan we doen?

Wat gaat het kosten?

8. Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting

Grondbedrijf

Wat gaan we bereiken?

Wat gaan we doen?

Wat gaat het kosten?

Ruimtelijke ordening (structuur- en bestemmingsplannen)
Wat gaan we bereiken?

Wat gaan we doen?

Wat gaat het kosten?

Omgevingsvergunningen (bouw)
Wat gaan we bereiken?

Wat gaan we doen?

Wat gaat het kosten?

Stads- en dorpsvernieuwing
Wat gaan we bereiken?

Wat gaan we doen?

Wat gaat het kosten?

Volkshuisvesting (o.a. woonschepen/woonhavens
Wat gaan we bereiken?

Wat gaan we doen?

Wat gaat het kosten?

9. Financiering en algemene dekkingsmiddelen

Algemene uitkering
Wat gaan we bereiken?
De algemene uitkering is het grootste dekkingsmiddel binnen de begroting. Op basis van de circulaires van het ministerie, wordt de gemeente geïnformeerd over de ontwikkeling van de uitgangspunten en uitkeringen. De uitkomsten van de circulauires worden betrokken bij het tot stand komen van de documenten in de Planning & Control cyclus.

Wat gaan we doen?
De algemene uitkering is mede gebaseerd op de systematiek 'samen de trap op – samen de trap af'. In tijden van economische groei, is de uitkering hoger dan in tijden van recessie. De invloed die de gemeente heeft is dus zeer beperkt. We zullen u tijdig informeren wanneer er zich wijzigingen voordoen in de circulaires. Het uitgangspunt is dat de begroting uitgaat van de meicirculaire en de Perspectiefnota op basis van de september circulaire. Wijzigingen in het lopende jaar worden aan u voorgelegd middels een van de Verzamelbesluiten Financiële mutaties.

Wat gaat het kosten?
Afhankelijk van onder andere het economische klimaat, verdeelmodellen en veranderde maatstaven, is de algemene uitkering 'gevoelig' voor mutaties. In deel I zijn de financiële gevolgen van de septembercirculaire, ten opzichte van de begroting 2015, opgenomen.

Belastingen
Wat gaan we bereiken?
De belastingtarieven blijven een gemiddelde in Friesland.

Wat gaan we doen?
De belastingtarieven stijgen in 2016 met de verwachte inflatiecorrectie van 1,5%. De onroerende zaakbelastingen worden extra verhoogd met 0,5% zoals dit in de Verantwoordings- en Perspectiefnota 2014 is vastgesteld. Voor de afval- en rioolheffing geldt dat de tarieven worden verhoogd tot maximaal de toegestane 100% kostendekking. De tarieven met betrekking tot het betaald parkeren in Heerenveen, worden niet met de inflatie verhoogd.

Wat gaat het kosten?
De verhoging van de belastingheffing voor afval en riool en de opbrengsten uit leges hebben geen financiële consequenties voor de begroting. De onroerende zaakbelastingen en overige belastingen zijn aangemerkt als algemeen dekkingsmiddel. De dekking is opgenomen in het meerjarenperspectief, dat is opgenomen in het thema Financiën en Bedrijfsvoering (deel I).

Kapitaallasten
Wat gaan we bereiken?

Wat gaan we doen?

Wat gaat het kosten?

Mutaties reserves
Wat gaan we bereiken?

Wat gaan we doen?

Wat gaat het kosten?

Overhead

Wat gaan we bereiken?

Wat gaan we doen?

Wat gaat het kosten?