

Aan het college van burgemeester en wethouders van Leeuwarden
t.a.v. de heer H. de Haan
Postbus 21000
8900 JA LEEUWARDEN

Grou, 22 mei 2019

Ons kenmerk : 20190520TvB
Afdeling : Directie
Behandeld door : Ton van Bergen / +31 522 75 04 02
Uw kenmerk : -

VERZONDEN 23 MEI 2019

Betreft : Onduidelijkheid financiële gegevens

Geachte heer De Haan,

In de Politieke Dialoog op woensdag 15 mei jl. hebben leden van de gemeenteraad met u gesproken over de zienswijze op de begrotingswijziging 2019 van de FUMO.

Bij de behandeling van dit onderwerp ontstond verwarring rondom de financiële gegevens die aan de zienswijze ten grondslag liggen. Deze onduidelijkheid is ontstaan doordat vanuit de FUMO, abusievelijk, een memo rechtstreeks aan raadsleden is toegezonden in plaats van aan u, als verantwoordelijk wethouder. Ik bied u hiervoor mijn welgemeend excuus aan.

We hebben vervolgens ambtelijk contact gezocht om de verschillen in de gehanteerde bedragen en interpretaties op te helderen. In uw zienswijze gaat u uit van de lastenontwikkeling gedurende de jaren 2017 t/m 2019. Wij hebben echter gekeken naar de ontwikkeling van de bijdrage. Het beschikbare budget voor het transitieonderdeel in 2019 is daarom hoger dan de bijdrage die over dat jaar in rekening wordt gebracht bij de deelnemers. Het verschil bedraagt € 764.000. De berekening is toegelicht in de bijlage.

Een ander punt dat in het memo van de FUMO wordt aangehaald is het verschil tussen structurele en incidentele lasten. Het bedrag uit de transitiebegroting ad €1.747.000 is van tijdelijke aard. Als daar de kosten uit de begrotingswijziging 2019 voor de invoering van de omgevingswet ad €123.000 bij opgeteld worden, is de incidentele component hierin ca. €2 miljoen. De incidentele budgetten uit de transitiebegroting lopen tot en met 2022. In uw zienswijze maakt u geen onderscheid tussen structurele en incidentele budgetten, omdat de focus bij deze wijziging op de begroting 2019 ligt.

Ik verzoek u de gemeenteraad over het bovenstaande te informeren en de inhoud van de bijlage te betrekken bij de zienswijze van de gemeenteraad van Leeuwarden op de begrotingswijziging 2019.

Met vriendelijke groet,
namens het dagelijks bestuur van de FUMO,

Pieter Hofstra,
secretaris/directeur

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized 'P' and 'H' followed by a long horizontal stroke, is written over the name and title.

Bijlage bij brief

Toelichting ontwikkeling begrotingsbedragen lasten en baten

In bijgaand overzicht zijn de lasten en de baten van de begrotingen en begrotingswijzigingen over de jaren 2017 tot en met 2019 weergegeven:

	Lasten x 1.000			Baten x 1.000	
	Begroting	Transitie begroting	Totaal		
2017	10.822	499	11.321	11.321	
2018	11.215	868	12.083	12.083	
wijziging 2018	12.530	988	13.518	13.518	
2019	12.684	1.747	14.431	13.667	764
wijziging 2019	13.316	1.747	15.063	14.299	764

Het verschil tussen het verloop van de lasten zoals opgenomen in de concept zienswijze en de reactie van FUMO betreft het verschil tussen de lasten uit de transitiebegroting en de toerekening aan de deelnemers (kolom baten). De totale lasten uit de transitiebegroting 2019-2022 bedragen € 3.932k . De verdeling over deze 4 jaren is zodanig dat uitgaven per jaar in hoogte nogal verschillen. Dit wordt veroorzaakt door een aantal redenen bijvoorbeeld omdat de opbouw van het weerstandsvermogen in 3 jaar tijd plaatsvindt. Dit werd niet wenselijk geacht, waardoor er is afgesproken om de jaarlijkse bijdrage voor de transitiebegroting te egaliseren op een jaarlijks gelijk bedrag van € 983k. Voor 2019 ontstaat daardoor een verschil van € 764k omdat de lasten in de transitiebegroting voor 2019 een bedrag is van 1.747k en de bijdrage een bedrag van € 983k.