Bijlage 2 Erratum bij programmabegroting 2027 en meerjarenraming 2028-2030

Erratum op de begroting met de volgende wijzigingen:

1. In paragraaf lokale heffingen op bladzijde 78 van de begroting 2027 staat per abuis dat de gemeentelijke lasten voor de inwoners gemiddeld met 8% toenemen voor zowel één- en een meerpersoonshuishouden als voor de ondernemer. Hier is een onjuist percentage genoemd. Het juiste percentage bedraagt 3%.

2. In de toelichting incidentele kosten op bladzijde 137 staan voor Heerenveen West een bedrag van € 100.000 in 2027 en een bedrag van € 150.000 in 2028 vermeld. Hier zijn per abuis foutieve bedragen genoemd. De juiste bedragen zijn € 50.000 in 2027 en € 75.000 in 2028. In de begroting zijn overigens de correcte bedragen verwerkt.

3. In de tabel bij de aanmelding voor uitvoering omgevingswet op bladzijde 171 staat bij de formatie voor 2027 per abuis 6,5 fte. De juiste formatie voor 2027 is 5,5 fte. In de toelichting staat dat de structurele formatieuitbreiding van € 368.000 per jaar volledig gedekt kan worden door de hogere verwachte legesinkomsten omgevingswet. Dit is niet juist. Dit moet zijn de structurele formatieuitbreiding van € 276.000 in 2027 en van € 368.000 per jaar vanaf 2028.

4. In de toelichting op de aanmelding voor contract- en leveranciersmanager op bladzijde 201 staat per abuis dat er vanaf 2028 € 116.000 wordt gevraagd voor een contract- en leveranciersmanager. Dit moet vanaf 2027 zijn, zoals ook in de begroting verwerkt.

5. In de bijlage 1 kostendekkendheid tarieven op bladzijde 217 is bij de baten van afval een foutief bedrag van € 440.000 vermeld voor de onttrekking aan de voorziening. Het juiste bedrag is € 269.000, waardoor de totale baten € 6,842 miljoen worden in plaats van € 7,013 miljoen. Het percentage kostendekkendheid wordt dan 97,6% in plaats van 100,0%.
   De gepresenteerde stand van de bestemmingsvoorziening per 1-1 en de onttrekking zijn verwisseld met de cijfers van riool. De juiste bedragen zijn € 269.000 en -/- € 269.000. Dit sluit ook aan op de stand van de voorziening op bladzijde 144.

6. In de bijlage 1 kostendekkendheid tarieven op bladzijde 217 is bij de baten van riool een foutief bedrag van € 44.000 vermeld voor de onttrekking aan de voorziening. Het juiste bedrag is € 33.000, waardoor de totale baten € 6,38 miljoen worden in plaats van € 6,392 miljoen. Het percentage kostendekkendheid wordt dan 99,8% in plaats van 100,0%.
   De gepresenteerde stand van de bestemmingsvoorziening per 1-1 en de onttrekking zijn verwisseld met de cijfers van afval. De juiste bedragen zijn € 2.081.000 en -/- € 33.000. Dit sluit ook aan op de stand van de voorziening op bladzijde 144.

7. Voor de kosten per inwoner (€) voor apparaatskosten in onze gemeente staat op bladzijde 220 per abuis een bedrag van € 1,30 vermeld. Het juiste bedrag is € 1.290 per inwoner.

8. In het overzicht Kengetallen gemeente de Fryske Marren in paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing op blz. 88 is bij het kengetal grondexploitatie een foutieve berekening gemaakt. Het percentage van 0,08% voor de jaren 2027 t/m 2030 moet zijn: in 2027 7,78%, in 2028 7,72%, in 2029 7,51% en in 2030 7,27%. Dit geldt ook voor het kengetal grondexploitatie vermeld in bijlage 3 Berekening kengetallen op bladzijde 223.