

# Begrotingswijziging 2015

(conform artikel 6, lid 3 financiële verordening gemeente De Marne)

<b>Nummer begrotingswijziging:</b>	<b>15-2015</b>
<b>Onderwerp:</b>	<b>Afwaardering investering in jeugdsozen</b>
<b>Programmanaam:</b>	<b>8: Maatschappelijke ondersteuning en zorg</b>

## Inhoudelijke Toelichting

Voor de jeugdsoos aan de Hoofdstraat 44 te Kloosterburen is dmv raadsbesluit d.d. 25-6-2013 € 20.000 beschikbaar gesteld. Deze investering zou worden afgeschreven in 20 jaar, waardoor de kapitaallast op jaarbasis € 1.800 bedraagt. Nu blijkt dat de investering beschouwd dient te worden als een subsidie en dat betekent dat het totale bedrag ten laste van de exploitatie 2015 dient te komen. Dit heeft gevolgen voor het begrotingssaldo 2015. De jaarlijkse kapitaallasten komen met ingang 2015 te vervallen. Dit geeft een voordeel van €1.800 op jaarbasis.

(bedragen x € 1.000)

Investering 2015	Huidige raming	Mutatie	Nieuwe raming
		(verlaging - minteken)	
Uitgaven	20	-20	0
Inkomsten	0	0	0
<b>Netto-investering (saldo)</b>	<b>20</b>	<b>-20</b>	<b>0</b>

Investering 2016-2018 (verlaging - minteken)	Mutatie meerjarige doorkijk		
	2016	2017	2018
Uitgaven	0	0	0
Inkomsten	0	0	0
<b>Netto-investering</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

(bedragen x € 1.000)

Exploitatie 2015	Huidige raming	Mutatie	Nieuwe raming
		(verlaging - minteken)	
Lasten	128	18	146
Baten	0	0	0
<b>Saldo baten en lasten</b>	<b>-128</b>	<b>-18</b>	<b>-146</b>

Exploitatie 2016-2018 (verlaging - minteken)	Mutatie meerjarige doorkijk		
	2016	2017	2018
Lasten	-2	-2	-2
Baten	0	0	0
<b>Saldo baten en lasten</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>

## Stand Algemene en Bestemmingsreserves

(bedragen x € 1.000)

Algemene reserve *)	Begroting 2015
<b>Mutaties</b>	
<b>Stand per 1 januari</b>	<b>2.711</b>
Mutaties primaire begroting	69
Resultaat jaarrekening 2014	593
Voorgaande begrotingswijzigingen	-534
Voorgestelde begrotingswijziging	-18
<b>Stand per 31 december</b>	<b>2.821</b>

**Benodigd weerstandsvermogen € 2,1 miljoen**

Algemene reserve	Meerjarige doorkijk		
	2016	2017	2018
<b>Mutaties</b>			
<b>Stand per 1 januari</b>	<b>2.821</b>	<b>2.918</b>	<b>2.573</b>
Mutaties primaire begroting	84	15	156
Voorgaande begrotingswijzigingen	11	-362	1
Voorgestelde begrotingswijziging	2	2	2
<b>Stand per 31 december</b>	<b>2.918</b>	<b>2.573</b>	<b>2.732</b>

Bestemde reserves	Begroting 2015
<b>Mutaties</b>	
<b>Stand per 1 januari</b>	<b>2.323</b>
Mutaties primaire begroting	-62
Resultaat jaarrekening 2014	509
Voorgaande begrotingswijzigingen	-818
Voorgestelde begrotingswijziging	0
<b>Stand per 31 december</b>	<b>1.952</b>

Bestemde reserves	Meerjarige doorkijk		
	2016	2017	2018
<b>Mutaties</b>			
<b>Stand per 1 januari</b>	<b>1.952</b>	<b>2.125</b>	<b>2.382</b>
Mutaties primaire begroting	173	257	176
Voorgaande begrotingswijzigingen			
Voorgestelde begrotingswijziging			
<b>Stand per 31 december</b>	<b>2.125</b>	<b>2.382</b>	<b>2.558</b>

### Financiële Toelichting

(bedragen in €)

Budgetopbouw lasten 2015		Mutatie (verlaging - minteken)
Rente		-800
Afschrijvingen		-1.000
Personeelslasten		
Goederen en diensten derden		
Subsidies		20.000
Dotatie voorzieningen		
Onvoorzien		
<b>Totaal lasten</b>		<b>18.200</b>

Budgetopbouw lasten 2016-2018	Mutatie meerjarige doorkijk		
	2016	2017	2018
Rente	-800	-800	-800
Afschrijvingen	-1.000	-1.000	-1.000
Personeelslasten			
Goederen en diensten derden			
Dotatie voorzieningen			
Onvoorzien			
<b>Totaal lasten</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.800</b>

Budgetopbouw baten 2015		Mutatie (verlaging - minteken)
Financiële baten (rente/dividend)		
Goederen en diensten aan derden		
Bijdragen aan derden		
Algemene uitkering		
Lokale heffingen		
Overig		
<b>Totaal baten</b>		<b>0</b>

Budgetopbouw baten 2016-2018	Mutatie meerjarige doorkijk		
	2016	2017	2018
Financiële baten (rente/dividend)			
Goederen en diensten aan derden			
Bijdragen aan derden			
Algemene uitkering			
Lokale heffingen			
Overig			
<b>Totaal baten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>