

# Begrotingswijziging 2016

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

<b>Nummer begrotingswijziging:</b>	<b>2-2016</b>
<b>Onderwerp:</b>	<b>Ontrekking BR frictiekosten</b>
<b>Programmanaam:</b>	<b>Algemene Dekkingsmiddelen</b>

## Inhoudelijke Toelichting

Als gevolg van het realiseren van een bezuiniging op de buitendienst in 2013 is een medewerker van de buitendienst boventallig verklaard. De gemeente is eigenrisicodragers voor de ww-uitkeringen en heeft daarnaast de verplichting tot betaling van een nawettelijke uitkering tot de pensioenleeftijd. De gemeente is voornemens deze periode af te kopen voor een bedrag van € 55.000. Een afkopsom levert uiteindelijk een besparing op van € 131.000 over een periode tot de pensioenleeftijd van de medewerker en € 9.000 aan begeleidingskosten. De afkopsom van € 55.000 te dekken uit een onttrekking van de bestemmingsreserve frictiekosten. De jaarlijkse besparing in 2016 van k€10 en vanaf 2017 voor een bedrag van k€15 te laten vrijvallen ten gunste van het begrotingssaldo (algemene reserve).

(bedragen x € 1.000)

Investering 2016	Huidige raming	Mutatie	Nieuwe raming
		(verlaging - minteken)	
Uitgaven	0	0	0
Inkomsten	0	0	0
<b>Netto-investering (saldo)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Investering 2017-2019 (verlaging - minteken)	Mutatie meerjarige doorkijk		
	2017	2018	2019
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 2016	Huidige raming	Mutatie	Nieuwe raming
		(verlaging - minteken)	
Lasten	0	45	45
Baten	0	0	0
<b>Saldo baten en lasten</b>	<b>0</b>	<b>-45</b>	<b>-45</b>

Exploitatie 2017-2019 (verlaging - minteken)	Mutatie meerjarige doorkijk		
	2017	2018	2019
Lasten	-15	-15	-15
Baten	0	0	0
<b>Saldo baten en lasten</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>15</b>

## Stand Algemene en Bestemmingsreserves

(bedragen x € 1.000)

Algemene reserve *)	Begroting 2016
<b>Mutaties</b>	
<b>Stand per 1 januari</b>	<b>2.852</b>
Mutaties primaire begroting	-149
Voorgaande begrotingswijzigingen	-125
Voorgestelde begrotingswijziging	10
<b>Stand per 31 december</b>	<b>2.588</b>

Benodigd weerstandsvermogen € 2,2 miljoen

Algemene reserve	Meerjarige doorkijk		
	2017	2018	2019
<b>Mutaties</b>			
<b>Stand per 1 januari</b>	<b>2.588</b>	<b>2.246</b>	<b>2.593</b>
Mutaties primaire begroting	-357	332	426
Voorgaande begrotingswijzigingen	0	0	0
Voorgestelde begrotingswijziging	15	15	15
<b>Stand per 31 december</b>	<b>2.246</b>	<b>2.593</b>	<b>3.034</b>

Bestemde reserves	Begroting 2016
<b>Mutaties</b>	
<b>Stand per 1 januari</b>	<b>1.951</b>
Mutaties primaire begroting	-24
Voorgaande begrotingswijzigingen	
Voorgestelde begrotingswijziging	-55
<b>Stand per 31 december</b>	<b>1.872</b>

Bestemde reserves	Meerjarige doorkijk		
	2017	2018	2019
<b>Mutaties</b>			
<b>Stand per 1 januari</b>	<b>1.872</b>	<b>1.939</b>	<b>1.921</b>
Mutaties primaire begroting	67	-18	-18
Voorgaande begrotingswijzigingen			
Voorgestelde begrotingswijziging			
<b>Stand per 31 december</b>	<b>1.939</b>	<b>1.921</b>	<b>1.903</b>

### Financiële Toelichting

(bedragen in €)

Budgetopbouw lasten 2016		Mutatie (verlaging - minteken)
Rente		
Afschrijvingen		
Personeelslasten		-10.000
Personeelslasten (afkoopsom)		55.000
Goederen en diensten derden		
Dotatie voorzieningen		
Onvoorzien		
<b>Totaal lasten</b>		<b>45.000</b>

Budgetopbouw lasten 2017-2019	Mutatie meerjarige doorkijk		
	2017	2018	2019
Rente			
Afschrijvingen			
Personeelslasten	-15.000	-15.000	-15.000
Goederen en diensten derden			
Dotatie voorzieningen			
Onvoorzien			
<b>Totaal lasten</b>	<b>-15.000</b>	<b>-15.000</b>	<b>-15.000</b>

Budgetopbouw baten 2016		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 2017-2019	Mutatie meerjarige doorkijk		
	2017	2018	2019
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>