

Begrotingswijziging 2015

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

Nummer begrotingswijziging:	13-2015
Onderwerp:	Afwaardering investering in jeugdsozen
Programmanaam:	8: Maatschappelijke ondersteuning en zorg

Inhoudelijke Toelichting

Voor de jeugdsoos aan de Aagstweg te Eenrum is dmv raadsbesluit d.d. 25-6-2013 € 100.000 beschikbaar gesteld. Deze investering zou worden afgeschreven in 30 jaar, waardoor de kapitaallast op jaarbasis € 11.000 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 €11.000 op jaarbasis. De bruto "investering" van de Jeugdsoos Eenrum is bij begrotingswijziging van 24-11-2015 officieel vastgesteld op € 207.000 en de baten van derden zijn vastgesteld op € 107.000, waardoor de netto investering op € 100.000 uitkomt.

(bedragen x € 1.000)

Investering 2015	Huidige raming	Mutatie	Nieuwe raming
		(verlaging - minteken)	
Uitgaven	207	-100	107
Inkomsten	107	0	107
Netto-investering (saldo)	100	-100	0

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

(bedragen x € 1.000)

Exploitatie 2015	Huidige raming	Mutatie	Nieuwe raming
		(verlaging - minteken)	
Lasten	39	89	128
Baten	0	0	0
Saldo baten en lasten	-39	-89	-128

Exploitatie 2016-2018 (verlaging - minteken)	Mutatie meerjarige doorkijk		
	2016	2017	2018
Lasten	-11	-11	-11
Baten	0	0	0
Saldo baten en lasten	11	11	11

Stand Algemene en Bestemmingsreserves

(bedragen x € 1.000)

Algemene reserve *)	Begroting 2015
Mutaties	
Stand per 1 januari	2.711
Mutaties primaire begroting	69
Resultaat jaarrekening 2014	593
Voorgaande begrotingswijzigingen	-380
Voorgestelde begrotingswijziging	-89
Stand per 31 december	2.904

Benodigd weerstandsvermogen € 2,1 miljoen

Algemene reserve	Meerjarige doorkijk		
	2016	2017	2018
Mutaties			
Stand per 1 januari	2.904	2.999	2.652
Mutaties primaire begroting	84	15	156
Voorgaande begrotingswijzigingen		-373	-10
Voorgestelde begrotingswijziging	11	11	11
Stand per 31 december	2.999	2.652	2.809

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

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

Financiële Toelichting

(bedragen in €)

Budgetopbouw lasten 2015		Mutatie (verlaging - minteken)
Rente		-6.080
Afschrijvingen		-5.066
Personeelslasten		
Goederen en diensten derden		
Subsidies		100.000
Dotatie voorzieningen		
Onvoorzien		
Totaal lasten		88.854

Budgetopbouw lasten 2016-2018	Mutatie meerjarige doorkijk		
	2016	2017	2018
Rente	-6.080	-6.080	-6.080
Afschrijvingen	-5.066	-5.066	-5.066
Personeelslasten			
Goederen en diensten derden			
Dotatie voorzieningen			
Onvoorzien			
Totaal lasten	-11.146	-11.146	-11.146

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

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			
Totaal baten	0	0	0