

Portefeuillehouder

Zoetendal

Datum collegebesluit

24 november 2015

Opsteller

A. de Boer

Registratie

GF15.20103

Agendapunt

21

Onderwerp

Verzamelbesluit financiële mutaties 2015-5

Voorstel

1. Het verzamelbesluit financiële mutaties 2015-5 met bijbehorende begrotingswijziging vaststellen;
2. het negatieve resultaat ad € 664.230 ten laste te brengen van het product onvoorzienne uitgaven in Thema 1 van de begroting 2015;
3. het saldo van het product onvoorzienne uitgaven ad € 142.770 over 2015, toe te voegen aan de (negatieve) algemene reserve.

Aanleiding

In de aangenomen motie (grip op financiën) in de raadsvergadering van 4 juli 2013 is afgesproken, dat de financiële informatievoorziening aan de raad wordt uitgebreid middels een 2-maandelijks verzamelbesluit (in aansluiting op de interne controle cyclus) om (dreigende) overschrijdingen van de begroting vooraf te autoriseren. Op grond van genoemde motie wordt u thans een (vijfde) verzamelbesluit voorgelegd voor bijstelling van de budgetten in de Themabegroting 2015. Bijgaand verzamelbesluit is de laatste van dit jaar.

Overwegingen

In de bijlage wordt op iedere wijziging per thema afzonderlijk een toelichting gegeven van de afwijkingen van de Themabegroting 2015. Ook wordt conform de eerder genoemde motie op hoofdlijnen ingegaan op de ontwikkeling van de omvang van de algemene reserve en de liquiditeitspositie en de ontwikkelingen in het Grondbedrijf. Op de Thema's 2 en 5 zijn geen mutaties opgenomen en zijn om deze reden ook niet opgenomen in de bijlage.

Wij stellen u voor het verzamelbesluit financiële mutaties 2015-5 met bijbehorende begrotingswijziging voor 2015 vast te stellen. Het totaal aan mutaties heeft een negatief resultaat van € 664.230, waarvan wordt voorgesteld om dit bedrag ten laste te brengen van het product onvoorzienne uitgaven. Dit product is gedurende het jaar gebruikt voor afwikkeling van positieve- en negatieve uitkomsten van de Verzamelbesluiten in 2015. Bijgaand verzamelbesluit is de laatste van dit jaar. Om deze reden wordt u voorgesteld het saldo van het product onvoorzienne uitgaven toe te voegen aan de negatieve algemene reserve.

Ná verwerking van genoemd resultaat bedraagt het saldo van dit product € 142.770.

Investeringskredieten

Naar aanleiding van de overschrijdingen van een aantal investeringskredieten in de Themarekening 2014 en de daarop aangenomen motie, is onder bijlage 5 een overzicht opgenomen van de investeringskredieten welke op dit moment open staan. In totaal zijn er vier investeringskredieten waar de besteding hoger ligt dan de oorspronkelijke raming. In het Verzamelbesluit 2015-5 zijn de ramingen van deze investeringkredieten verhoogd naar het niveau van de werkelijke uitgaven.

Voor de exploitatie hebben deze mutaties in 2015 geen financiële consequenties.

Effecten

Niet van toepassing

Beleid en regelgeving

Niet van toepassing

Financiën, risico's en beheersmaatregelen

In uw raadsvergadering van 9 december 2013 hebt u gevraagd om het totaaloverzicht aan mutaties van alle Verzamelbesluiten gedurende het jaar zichtbaar te houden. Gedurende het jaar zullen wij u ten tijde van de behandeling van de volgende Verzamelbesluiten u dit inzicht bieden. Daarnaast zullen wij de eventuele structurele financiële effecten voor de jaren 2016-2019 verwerken in de begroting 2016.

Vervolgaanpak

Na de vaststelling van het verzamelbesluit 2015-5 door het college, is het advies ter goedkeuring aan de provincie voorgelegd.

Communicatie

Niet van toepassing

Relevante informatie

Bijlage: Verzamelbesluit financiële mutaties 2015-5

Het college van burgemeester en wethouders van Heerenveen,
de secretaris,

de burgemeester,

de heer F.H. Perdok

de heer T.J. van der Zwan

Onderwerp

Verzamelbesluit financiële mutaties 2015-5 |

De raad van de gemeente Heerenveen;
gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van 24 november 2015;

gelet op, het bepaalde in het Besluit Begroting en Verantwoording,

overwegende dat, hiermee invulling wordt gegeven aan de uitvoering van de motie 'Grip op financiën. |

Besluit

1. Het verzamelbesluit financiële mutaties 2015-5 met bijbehorende begrotingswijziging vast te stellen;
2. het negatieve resultaat ad € 664.230 ten laste te brengen van het product onvoorziene uitgaven in Thema 1 van de begroting 2015;
3. het saldo van het product onvoorziene uitgaven ad € 142.770 over 2015 toe te voegen aan de (negatieve) algemene reserve. |

Aldus vastgesteld in de openbare raadsvergadering van 21 december 2015.

de griffier,

de voorzitter,

mevrouw W.J.M.A. Jansen

de heer T.J. van der Zwan