

AFWIJKINGEN OP DE RAMINGEN VAN LASTEN EN BATEN

1. Mutaties Themabegroting 2016

Totaal per thema

Mutaties	Omschrijving	I/S	Bedrag afwijking
1	Heerenveen bestuurt en organiseert	I	-/- 47.500
2	Heerenveen werkt	I	0
3	Heerenveen kiest voor leefbaarheid in wijken en dorpen	I	-/- 210.000
4	Heerenveen bevordert meedoen	I	0
5	Heerenveen stimuleert duurzaamheid	I	0
6	Heerenveen ontwikkelt	I	-/- 155.000
Totaal		I	-/- 412.500

I = Incidenteel

S = Structureel

AFWIJKINGEN OP DE RAMINGEN VAN LASTEN EN BATEN

Thema 1; Heerenveen bestuurt en organiseert

Mutaties

Product	Onderwerp	Toelichting op de afwijking	I/S	Bedrag afwijking
001	Buurtbemiddeling	Buurtbemiddeling is een methode om buurtgenoten in conflictsituaties weer met elkaar in gesprek te brengen. Voorgesteld is dat Stichting Caleidoscoop de coördinatie van Buurtbemiddeling op zich neemt. Deze coördinatie is vooral gericht op de verbinding met vrijwilligers en op vroegsignalering. Voor Buurtbemiddeling is intern 0,1 Fte beschikbaar, bedrag € 7.500. Voorgesteld wordt dat bedrag los te maken uit Bedrijfsvoering en als subsidie toe te kennen aan Caleidoscoop. Voor kosten van vrijwilligers, die zich inzetten voor Buurtbemiddeling, is in de begroting € 5.000 geraamd. Dat blijft onveranderd.	S	-/- 7.500 7.500
002	Nieuwe kasten archief Wimo (lounge)	Op 11 januari 2016 was er een bedrijfsongeval met de archiefkasten van de WIMO dossiers. Om een veilige werkomgeving en continuïteit in dienstverlening te creëren zijn er nieuwe kasten geplaatst, voorzien van een kantelbeveiliging en fixatie. Voor het realiseren van deze veilige werkomgeving en de continuering van de dienstverlening is een extra investering noodzakelijk van €20.000.	I	-/- 20.000
501	Griffie -Rekenkamercommissie	Sinds oktober 2015 heeft de gemeenteraad van Heerenveen een rekenkamercommissie. Deze commissie is voortvarend van start gegaan met het inrichten van de commissie en het ophalen van onderwerpen bij de raadsfracties. Alle onderwerpen worden op een groslijst geplaatst, afgestemd met Auditcommissie en met de onderzoeken die het college laat uitvoeren (213a Gemeentewet). Op die manier wordt het onderzoeksprogramma voor 2016 opgesteld. De nieuwe rekenkamercommissie stemt ook af met andere rekenkamers in Fryslân. De gezamenlijke rekenkamer/-commissies willen in 2016 onderzoek doen naar de uitvoering van het sociaal domein. Aan dat onderzoek wil de rekenkamercommissie Heerenveen graag deelnemen. Het jaarlijkse budget van de rekenkamercommissie is toereikend voor het eigen onderzoeksprogramma, maar laat budgettair weinig tot geen ruimte voor deelname aan andere onderzoeksinitiatieven.	I	-/- 27.500

AFWIJKINGEN OP DE RAMINGEN VAN LASTEN EN BATEN

		De rekenkamercommissie wil deelnemen aan het brede onderzoek in Fryslân naar uitvoering van het sociaal domein. Voorgesteld wordt om hiervoor € 27.500 beschikbaar te stellen.		
Totaal			I	-/- € 47.500

AFWIJKINGEN OP DE RAMINGEN VAN LASTEN EN BATEN

Thema 2; Heerenveen werkt

Mutaties

Product	Onderwerp	Toelichting op de afwijking	I/S	Bedrag afwijking
125	Reservering Sociaal domein	In de jaarrekening 2015 is vanuit de budgetten voor het Sociaal domein € 6.500.000 toegevoegd aan de Reserve Sociaal domein. In 2016 willen we uit deze Reserve kunnen putten om nakomende kosten op te vangen waar nog geen rekening mee was gehouden. Daarnaast zullen middelen nodig zijn om de transitie op de uitvoering van de nieuwe taken Jeugdzorg, Participatie en maatschappelijke opvang in 2016 af te ronden. Voorgesteld wordt het bedrag van € 6.500.000 miljoen beschikbaar te stellen. In een brief zullen wij uw raad informeren over de voorgenomen bestedingen en via de financiële Monitor Sociaal Domein zullen de uitgaven, welke t.l.v. de middelen in de reserve Sociaal Domein worden verantwoord, aan u worden voorgelegd.	I I	-/-6.500.000 6.500.000
Totaal			I	0

GEMEENTE HEERENVEEN

Mutaties

Product	Onderwerp	Toelichting op de afwijking	I/S	Bedrag afwijking
284	Gymzalen	De afgelopen 10 jaar is het onderhoud aan inventaris voor de lessen bewegingsonderwijs – wettelijke verplichting en aansprakelijkheid in gymzalen uitgevoerd door eigen personeel. Deze medewerkers waren door de leverancier opgeleid. Dit onderhoud is in deze periode uitstekend uitgevoerd, waardoor weinig vervanging van heeft plaatsgevonden. De werkzaamheden worden nu door derden uitgevoerd. Bij de controle door de externe partij is gebleken dat er in het verleden goed onderhoud is gepleegd, maar dat de inventaris gedeeltelijk aan het eind van z'n levensduur is. Daardoor dienen de nodige vervanging plaats te vinden. Voorgesteld wordt voor dit doel € 60.000 beschikbaar te stellen.	I	-/- 60.000
220	Hekkelwerkzaamheden	In december 2015 is het Watertakenplan 2016-2020 door uw raad vastgesteld. In het watertakenplan is meegenomen, dat de hekkelwerkzaamheden van diverse over te dragen wateren voortaan voor rekening komen van het Wetterskip. Bestuurlijk is er een kink in de kabel gekomen bij de over te dragen wateren en daarmee de hekkelwerkzaamheden. De hekkelwerkzaamheden 2016 moeten voorlopig nog worden uitgevoerd door de gemeente. Hiervoor is echter onvoldoende budget aanwezig ten behoeve van de aanbesteding van het in het najaar uit te voeren werk. We zijn, provinciebreed, in overleg met het Wetterskip om alsnog te komen tot afspraken voor de overdracht van de wateren. In verband met de aanbesteding van het werk kunnen we daar niet meer op wachten. Wij stellen u voor om eenmalig € 300.000 beschikbaar te stellen. De hekkelwerkzaamheden van de bij de gemeente achterblijvende wateren komen voor 50% ten laste van het budget Wijken en 50% ten laste van riolering. Analooq daaraan stellen wij voor op deze lasten dezelfde kostenverdeling toe te passen. De genoemde uitzetting van € 300.000, wordt voor 50% gedekt uit de voorziening riolering (zie thema 5). Vooralsnog gaan we er vanuit dat er een oplossing wordt gevonden in overleg met het Wetterskip. Mocht dit niet lukken, dan zullen we bij de	I I	-/- 300.000 150.000

AFWIJKINGEN OP DE RAMINGEN VAN LASTEN EN BATEN

		vaststelling van de tarieven riolering voor 2017 een voorstel doen om deze kosten te dekken		
Totaal			I	-/- 210.000

AFWIJKINGEN OP DE RAMINGEN VAN LASTEN EN BATEN

Thema 4; Heerenveen bevordert meedoen en stimuleert

Mutaties

Product	Onderwerp	Toelichting op de afwijking	I/S	Bedrag afwijking
280	Jeugd	De gemeente is vanaf 2015 verantwoordelijk voor de nieuwe taken in het kader van de 3 Decentralisaties. Hiervoor heeft de gemeente van het rijk budgetten ontvangen. Uit deze budgetten dienen ook de uitvoeringskosten te worden bekostigd. Uitgangspunt is dat de uitvoeringskosten niet meer bedragen dan 7,5% van het budget. Met de huidige beschikbare formatie zitten we hier nog ruim onder. Voor de uitvoering van de Jeugdwet is structureel extra capaciteit nodig voor de ondersteuning binnen het primaire proces totaal 2,5 fte. De kosten hiervan bedragen € 155.071 en kunnen worden gedekt uit de maatwerkvoorziening Jeugd.	I I	155.071 -/- 155.071
280	Jeugd	De kosten voor uitvoering van taken door de GR-regeling Sociaal Domein Fryslân zijn vastgesteld op € 178.000 in 2016. Hiervoor is nu € 128.000 beschikbaar in de begroting. Verzocht wordt om dit bedrag op te hogen tot € 178.000 en de dekking van deze € 50.000 ten laste te brengen van de maatwerkvoorziening Jeugd.	I I	50.000 -/- 50.000
360	Participatie	Gemeente Heerenveen ontvangt een rijksvergoeding om de Bed, Bad en Broodregeling uit te voeren. Het gaat om een bedrag van € 24.400 nog over de jaarschijf 2015. Besteding is voorgenomen in 2016 aan particuliere opvang (€ 9.150) en een noodfonds om uitgaven op te vangen ingeval zich schrijnende situaties voordoen. Voorgesteld wordt genoemde middelen beschikbaar te stellen.	I I	24.400 -/- 24.400
Totaal			I	0

AFWIJKINGEN OP DE RAMINGEN VAN LASTEN EN BATEN

Thema 5; Heerenveen stimuleert duurzaamheid

Mutaties

Product	Onderwerp	Toelichting op de afwijking	I/S	Bedrag afwijking
232	Riolering	Aandeel riolering in de kosten van hekkelen (zie thema 3). De kosten worden gedekt door een lagere toevoeging aan de voorziening riolering.	I	-/- 150.000
			I	150.000
Totaal				0

AFWIJKINGEN OP DE RAMINGEN VAN LASTEN EN BATEN

Thema 6; Heerenveen ontwikkelt

Mutaties

Product	Onderwerp	Toelichting op de afwijking	I/S	Bedrag afwijking
110	Exploitatieovereenkomst Terrein Smit Breedpad	In het laatste verzamelbesluit van 2015 heeft u het volgende besluit genomen: <i>De gemeente heeft afspraken gemaakt met Accolade, die worden vastgelegd in een exploitatieovereenkomst, over de ontwikkeling van het voormalige van IJzerhandel Smit aan het Breedpad. Dit leidt tot de aan- en verkoop van grond (grondruil) van respectievelijk € 50.000 en € 68.500. Het saldo is de vergoeding van de kosten van de gemeente voor de door de gemeente verrichte werkzaamheden. Omdat deze uren in de begroting al zijn gedekt, ontstaat er een incidenteel voordeel.</i> In de definitieve overeenkomst met Accolade is de waarde van de grondruil € 13.000 hoger vastgesteld. Wij stellen u voor de kosten voor aankoop van de grond en de exploitatiebijdrage van Accolade beiden met € 13.000 te verhogen.	I I	-/- 13.000 13.000
110	De Kavels – Magna Frisia Holding B.V.	In het laatste verzamelbesluit 2015 is door uw raad € 225.000 beschikbaar gesteld voor de afronding van de verwervingen met de Hoge Dennen/Magna Frisia. Een deel van hiervan is verrekend met Magna Frisia, maar met name de kadastrale mutaties vinden pas plaats in 2016. Een deel van het budget schuift daarom door, via de boekwaarden in het grondbedrijf, naar 2016.	I	-/- 155.000
Totaal			I	-/- 155.000

AFWIJKINGEN OP DE RAMINGEN VAN LASTEN EN BATEN

2. Mutaties reserves en voorzieningen

Mutaties

Thema	Product	Onderwerp	Toelichting op de afwijking	I/S	Bedrag afwijking
2	125	Sociaal Domein	Onttrekking van de middelen uit de reserve Sociaal Domein (zie thema's 2).	I	-/- 6.500.000
5	232	Riolering	Lagere toevoeging aan voorziening riolering i.v.m. hekkelwerkzaamheden (zie thema's 3 en 5).	I	-/- 150.000
Totaal				I	-/- 6.650.000

3. Mutaties investeringskredieten

Mutaties

Thema	Product	Onderwerp	Toelichting op de afwijking	I/S	Bedrag afwijking
			Geen mutaties		
Totaal				I	

AFWIJKINGEN OP DE RAMINGEN VAN LASTEN EN BATEN

4. Resumé mutaties Verzamelbesluiten 2016

<i>Verzamelbesluit</i>	<i>thema 1</i>	<i>thema 2</i>	<i>thema 3</i>	<i>thema 4</i>	<i>thema 5</i>	<i>thema 6</i>	<i>totaal</i>
Themabegroting 2016							
Financieel Verzamelbesluit 1 (februari)	1.568.765			-97.000			1.471.765
Financieel Verzamelbesluit 2 (april)	-47.500		-210.000			-155.000	-412.500
Financieel Verzamelbesluit 3 (juni)							0
Financieel Verzamelbesluit 4 (augustus)							0
Financieel Verzamelbesluit 5 (december)							0
totaal	1.521.265	0	-210.000	-97.000	0	-155.000	1.059.265
<i>Verzamelbesluit</i>	<i>thema 1</i>	<i>thema 2</i>	<i>thema 3</i>	<i>thema 4</i>	<i>thema 5</i>	<i>thema 6</i>	<i>totaal</i>
Investerings							
Financieel Verzamelbesluit 1 (februari)							0
Financieel Verzamelbesluit 2 (april)							0
Financieel Verzamelbesluit 3 (juni)							0
Financieel Verzamelbesluit 4 (augustus)							0
Financieel Verzamelbesluit 5 (december)							0
Totaal	0	0	0	0	0	0	0
<i>Verzamelbesluit</i>	<i>thema 1</i>	<i>thema 2</i>	<i>thema 3</i>	<i>thema 4</i>	<i>thema 5</i>	<i>thema 6</i>	<i>totaal</i>
Reserves en voorzieningen							
Financieel Verzamelbesluit 1 (februari)							0
Financieel Verzamelbesluit 2 (april)		-6.500.000			-150.000		-6.650.000
Financieel Verzamelbesluit 3 (juni)							0
Financieel Verzamelbesluit 4 (augustus)							0
Financieel Verzamelbesluit 5 (december)							0
Totaal	0	-6.500.000	0	0	-150.000	0	-6.650.000

De uitkomsten van de vijf verzamelbesluiten worden geëgaliseerd in de post onvoorzien. Na het laatste verzamelbesluit van 2016, zal het saldo worden toegevoegd, dan wel onttrokken, aan de algemene reserve.

AFWIJKINGEN OP DE RAMINGEN VAN LASTEN EN BATEN

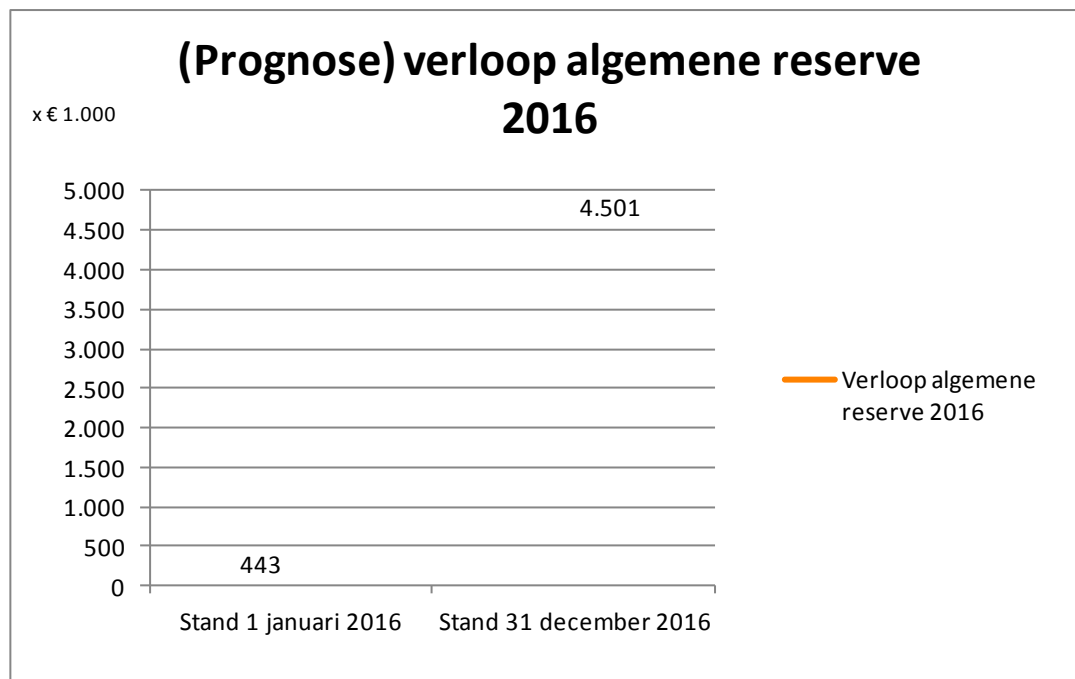
5. Ontwikkeling product onvoorziene uitgaven

<i>besluit gemeenteraad</i>	<i>toelichting</i>	<i>bedrag</i>
9 november 2015	Themabegroting 2016	102.610
9 november 2015	Uitkomsten Themabegroting 2016	11.344
15 februari 2016	Verzamelbesluit 2016-1	1.471.765
18 april 2016	Verzamelbesluit 2016-2	-412.500
23 juni 2016	Verzamelbesluit 2016-3	
19 september 2016	Verzamelbesluit 2016-4	
19 december 2016	Verzamelbesluit 2016-5	
21 december 2016	Vrijval t.g.v. Algemene reserve	1.173.219

Het saldo van het de post 'Onvoorzien' wordt (na het verzamelbesluit 2016-5) toegevoegd/ontrokken aan de algemene reserve.

6. Overige aangelegenheden:

A. Vermogenspositie

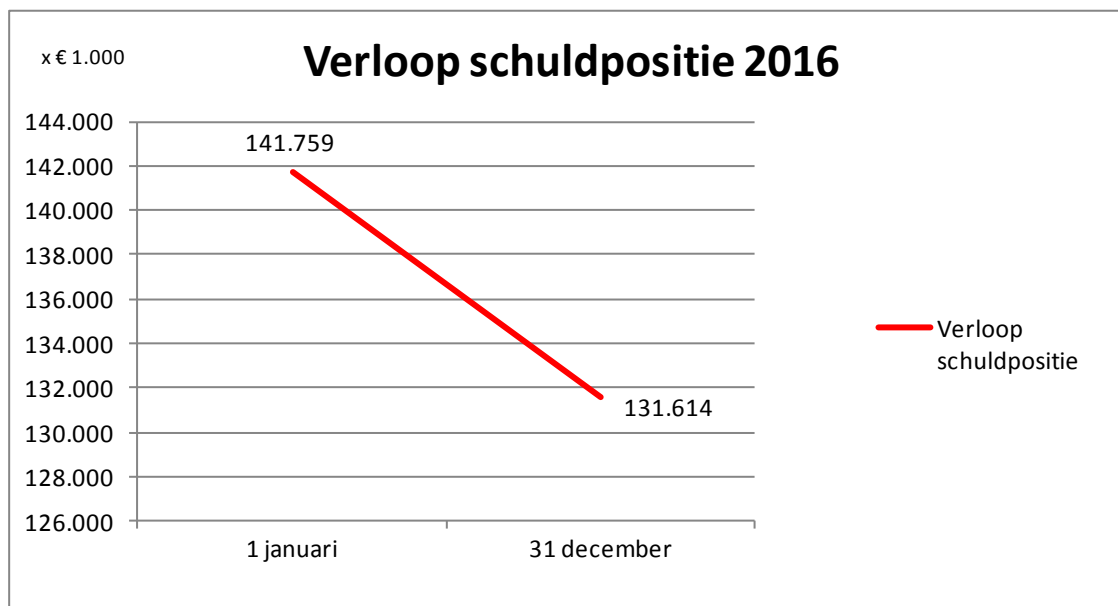


Toelichting

Het saldo van de vijf Verzamelbesluiten over 2016, zal bij het laatste verzamelbesluit aan de algemene reserve worden toegevoegd, dan wel worden onttrokken.

De stand per 1 januari 2016 is exclusief het rekeningsresultaat over het jaar 2015.

B. Liquiditeitspositie



Toelichting

In bovenstaande grafiek is rekening gehouden met de reguliere aflossingen, er geen nieuwe leningen zullen worden afgesloten en dat aflopende leningen opnieuw worden gefinancierd.

De stand van het schatkistbankier is per 29 februari 2016 € 563.000.

Vanaf het verzamelbesluit 2016-3 zal, naar aanleiding van de nieuwe opzet van de Planning & Control cyclus een andere opzet van de liquiditeitspositie worden gepresenteerd.

AFWIJKINGEN OP DE RAMINGEN VAN LASTEN EN BATEN

7. Investeringskredieten

Grootboek	U/I	Omschrijving	Begroot	Realisatie	Saldo	Opmerking
74009003	U	Hoogwerker Sky Jack	90.000	0	90.000	
74009004	U	Hydrolische snoeiapparatuur	8.500	0	8.500	
74010004	U	Calamiteitenwagen	4.000	0	4.000	
74010005	U	Rolbezem NIDO	8.500	0	8.500	
74010007	U	Vernipperaar Van Daele	25.000	0	25.000	
73511004	U	Schaftkeet	15.000	12.147	2.853	
74011001	U	Trilplaat groot Weber	4.500	0	4.500	
74011003	U	Trilplaat groot Weber	4.500	0	4.500	
74011005	U	Sproeimachine hogedrukspuit	4.500	0	4.500	
74011009	U	Grote aanhangwagen 7 tons trekker	15.000	0	15.000	
74011010	U	Afzetcontainer (schuifdeksel)	8.000	0	8.000	
74011011	U	Afzetcontainer (dekzijl)	11.000	0	11.000	
74011013	U	Dieplader Roodberg	25.000	0	25.000	
73512000	U	Tractor Valtra	62.000	0	62.000	
73512001	U	VW pick-up	37.000	0	37.000	
73512004	U	DAF vrachtwagen	130.000	0	130.000	
74012003	U	Sneeuwploeg NIDO (2 stuks)	15.000	8.900	6.100	
74012005	U	Zaaimachine Landpride	7.000	0	7.000	
74012006	U	Cultivator	5.000	0	5.000	
74012007	U	Afzetcontainer 9m ³ (3 stuks)	33.000	0	33.000	
74012008	U	Afzetcontainer (3 stuks, schuifdeksel)	33.000	0	33.000	
74012009	U	Grasveegmachine	18.000	0	18.000	
74012011	U	Sneeuwploeg NIDO	7.500	0	7.500	
74012012	U	Natstrooier achter tractor (4 stuks)	114.000	0	114.000	
74012013	U	Natstrooier op auto	27.500	0	27.500	
74012014	U	Strooier op hef tractor (2 stuks)	5.000	0	5.000	
74012015	U	Bermmaaier Agria	10.000	0	10.000	
74512003	U	Hand zoutstrooiers Epomini (9 stuks)	5.000	0	5.000	
74512004	U	Kilverbak	5.000	0	5.000	
74512005	U	Rotorkop Agria	5.000	2.975	2.025	
74512006	U	Actiebord (3 stuks)	5.000	0	5.000	
74512007	U	Onkruidborstel Stensballe	5.000	0	5.000	
72513016	U	Begraafplaats Binnenweg	31.000	6.877	24.123	
73513000	U	Bestelauto Ford Transit (5x)	185.000	0	185.000	
74013001	U	Klepelaar STH Panda 1805	33.000	30.070	2.930	
74013002	U	Watertankwagen (Joskin 5000)	7.500	0	7.500	

AFWIJKINGEN OP DE RAMINGEN VAN LASTEN EN BATEN

Grootboek	U/I	Omschrijving	Begroot	Realisatie	Saldo	Opmerking
74013004	U	Sneeuwploeg tractor (Jongerus)	14.000	0	14.000	
74013006	U	Afzetcontainer 9m ³ (4 stuks)	56.000	0	56.000	
74013015	U	Agria maaier	6.500	0	6.500	
72514031	U	Stalling materieel	60.000	0	60.000	
72514032	U	Uitbreiding gemeentewerf	169.000	10.513	158.487	
73514002	U	Tractor	80.000	0	80.000	
73514003	U	Auto	40.000	0	40.000	
73514008	U	Kubota trekker (1x)	56.000	0	56.000	
73514009	U	Auto	40.000	0	40.000	
73514010	U	Trilplaat groot Weber	4.500	4.500	0	
73514011	U	Schaftketen Caparis gebruikt	5.000	4.618	382	
73514012	U	Schaftketen Caparis gebruikt	5.000	0	5.000	
74014002	U	Afzet container (Huisuitzetting)	6.500	0	6.500	
74014005	U	Toro groundmaster	253.000	251.551	1.449	
74014008	U	Vervanging klein materieel	20.000	0	20.000	
74014009	U	Trekker met voorlader	80.000	0	80.000	
74014010	U	Borstelunit NIDO	20.000	0	20.000	
74014011	U	Klein materieel	17.500	15.252	2.248	
74014019	U	2 Wielige trekker met schuifblad	5.000	0	5.000	
74014020	U	Natstrooier op auto	27.500	0	27.500	
74014021	U	Natstrooier op auto	27.500	0	27.500	
74014024	U	Afzetcontainer (schuifdeksel)	8.000	0	8.000	
74014025	U	Afzetcontainer (schuifdeksel)	8.000	0	8.000	
74014026	U	Afzetcontainer (schuifdeksel)	8.000	0	8.000	
74014027	U	Afzetcontainer (dekzeil)	11.000	0	11.000	
73515002	U	Pick-up Piaggio	13.000	0	13.000	
73515003	U	Bestelauto VW Cady	29.000	0	29.000	
74015003	U	Natstrooier op auto (NIDO Stratos B50-36)	33.000	0	33.000	
73516000	U	Schaftwagen (2x)	18.000	0	18.000	
74016001	U	Sneeuwploeg NIDO	10.000	0	10.000	
74016002	U	Natstrooier op auto (3 stuks)	42.000	0	42.000	
74016004	U	Zoutmenger	30.000	0	30.000	
74016005	U	Cirkelmaaier	50.000	0	50.000	
71109001	U	Een in Dienstverlening	400.000	343.893	56.107	
74513004	U	Project Zaakgericht werken	186.000	82.488	103.512	
74515007	U	Vervanging multifunctionals en printers	82.000	51.385	30.615	

AFWIJKINGEN OP DE RAMINGEN VAN LASTEN EN BATEN

Grootboek	U/I	Omschrijving	Begroot	Realisatie	Saldo	Opmerking
74016009	U	Hardware	34.000	0	34.000	
74016009	U	Hardware	10.000	0	10.000	
74016009	U	Hardware	100.000	0	100.000	
73007001	U	Riolering buitengebied	7.937.752	6.738.004	1.199.748	
73007001	I	Riolering buitengebied - Bijdrage Wetterskip	484.000	590.356	-106.356	Betreft een hoger inkomst
73007001	I	Riolering buitengebied - Bijdrage Derden	1.281.000	870.064	410.936	
74013016	U	Noodstroomvoorziening GW-garage	80.000	0	80.000	
72514002	U	Automatische deur wasplaats + stalling	20.000	4.704	15.296	
72514011	U	Turnhal; Dakventilatoren/afvoer Hemelwater	13.000	0	13.000	
72514016	U	MFA De Barte; sportvloer gymzaal	12.000	0	12.000	
72514017	U	MFA De Barte; inbraakinstallatie	15.000	7.368	7.632	
72514042	U	Verbouw gemeentehuis	301.117	41.428	259.689	
73014000	U	Herinrichting Molenplein	125.000	123.874	1.126	
73014000	U	Herinrichting Molenplein	485.000	480.000	5.000	
73014000	I	Invest.bijdr. GR's, provincie	0	1.188.000	-1.188.000	Betreft een hoger inkomst
73114002	U	Openbare verlichting Boarnsterhim	116.200	25	116.175	
73114004	U	Herstructurering Sinnebuorren Akkrum	3.154.000	1.092.688	2.061.312	
73114004	U	Herstruct. Sinnebuorren: Grondaankopen	0	1	-1	Betreft een hoger inkomst
73114004	I	Overb.kosten Polsleat 2015	0	30.181	-30.181	
73114004	I	Herstruct. Sinnebuorren: Overige grondverkoppen	0	1	-1	
74014016	U	Verkeersborden	47.000	22.375	24.625	
74015000	U	Crackstate: Electriche installatie	41.000	0	41.000	
74015001	U	Gemeentehuis: Heteluchtverwarming	10.000	0	10.000	
72515010	U	Kempenaer	132.000	0	132.000	
72515018	U	Dierenasiel; pannendak	13.500	0	13.500	
72515021	U	MFA Us Kubus; sportvloer MRT ruimte	11.000	0	11.000	
72515022	U	MFA Us Kubus; systeemplafonds	26.500	0	26.500	
72515023	U	MFA Us Kubus; lekkage dakranden	14.000	0	14.000	
72515024	U	MFA Us Kubus; verplaatsen hekwerk	30.000	6.444	23.556	
73015001	U	Riolering Sinnebuorren	1.040.000	0	1.040.000	
73115001	U	Terrein afrastering	35.000	0	35.000	
73115003	U	Brug Polsleat Akkrum	502.000	30.181	471.819	
72916001	U	Uitbreiding riolering	150.000	0	150.000	
72916002	U	Vervangingsinvesteringen	171.235	0	171.235	
72916002	U	Vervangingsinvesteringen	1.010.940	0	1.010.940	
72916002	I	Bijdrage voorz.vervangingsinvesteringen	1.182.175	0	1.182.175	

AFWIJKINGEN OP DE RAMINGEN VAN LASTEN EN BATEN

Grootboek	U/I	Omschrijving	Begroot	Realisatie	Saldo	Opmerking
73116000	U	Verhardingen 2016	1.550.000	0	1.550.000	
73111001	U	Inrichting buitenruimte MFA	372.348	275.523	96.825	
75811001	U	Sportcomplex Nieuwehorne	5.560.000	5.493.038	66.962	
75811001	I	Bijdrage Stichting Horne Sport	100.000	0	100.000	
72510005	U	Gymn.lokaal De Letterbeam (1050-201)	33.125	0	33.125	
72510007	U	Gymn.lokaal Van Maasdijkschool: Renovatie	10.987	0	10.987	
72510010	U	Gymn.lokaal Tjongerschool (1050-214): Renovatie	28.108	2.970	25.138	
72510016	U	Renovatie de Ljepper	416.984	0	416.984	
72511006	U	Sportcomplex Jubbega WK: Renovatie	110.375	0	110.375	
72511007	U	Sportcomplex Jubbega voetbal: Renovatie	179.500	0	179.500	
71112002	U	Haalbaarheidsonderzoek MFA De Greiden	75.000	0	75.000	
71112003	U	Haalbaarheidsonderzoek MFA Anjewier	50.000	0	50.000	
72512004	U	Gymn.lokaal De Kempnaer (1050-204): Renovatie	32.000	1.804	30.196	
72512005	U	Gymn.lokaal Van Maasdijkschool: Renovatie	12.000	0	12.000	
72512011	U	Verbouw sporthal VMBO-plein	51.852	26.913	24.939	
72513003	U	H'veense School/Museum W.v. Haren	67.500	0	67.500	
72513004	U	Gymn.lok.: Ekke de Haanschool (1050-203): Renovatie	14.186	0	14.186	
72513005	U	Gymn.lok.: V. Kleffensschol (1050-205): Renovatie	45.311	6.878	38.433	
72513006	U	Gymn.lok.: De Ljepper (1050-206)	39.000	0	39.000	
72513009	U	Gymn.lok.: Tjongerschool (1050-214): Renovatie	26.000	0	26.000	
72513014	U	Onvoorzien/ spoedaanvragen	257.162	0	257.162	
72513015	U	Aanpassing E. de Haanschool	466.864	0	466.864	
72514004	U	IHP 2014 Onvoorzien/ spoedaanvragen	257.162	0	257.162	
72514005	U	IHP 2014 Aanpassing de Roerganger	260.500	0	260.500	
72514006	U	Schilderwerk Heerenveense school	120.000	0	120.000	
72514007	U	Renovatie kleedkamers Read Swart	100.000	90.000	10.000	
72514008	U	Renovatie V.V. Heerenveen	50.000	0	50.000	
72514000	U	Gymn.lok. De Ljepper (1050-206)	62.000	0	62.000	
72514001	U	Gymn.lok. Sevenaerschool (1050-213): Renovatie	24.000	0	24.000	
72514012	U	Gymn.lok. De Kempnaer (1050-204): Renovatie vloer	15.500	0	15.500	
72514013	U	Gymn.lok. Sevenaerschool (1050-213): cv + boiler	14.000	0	14.000	
72514014	U	Gymn.lok. Sevenaerschool (1050-213): dakbedekking	8.000	0	8.000	
71115001	U	Vorbereidingskst.loc. Asielzoekerscentrum	90.000	29.422	60.578	
71115001	U	Vorbereidingskst.loc. Asielzoekerscentrum	210.000	28.431	181.569	
71115001	I	Vorbereidingskst.loc. Asielzoekerscentrum	300.000	0	300.000	
71515001	U	Grondkosten MFA de Akkers	221.188	0	221.188	
72515006	U	Sportcomplex Rottumerweg: Renovatie	185.000	0	185.000	

AFWIJKINGEN OP DE RAMINGEN VAN LASTEN EN BATEN

Grootboek	U/I	Omschrijving	Begroot	Realisatie	Saldo	Opmerking
72515013	U	IHP 2015 1e inrichting div.scholen	25.000	12.500	12.500	
72515014	U	IHP 2015 Onvoorzien/ spoedaanvragen	257.162	0	257.162	
72515026	U	Bouw MFA De Akkers	4.880.869	302.753	4.578.116	
72515027	U	CV-installatie gymzaal Aldeboarn	30.000	0	30.000	
72516001	U	IHP 2016: 1e Inrichting div. scholen	25.000	0	25.000	
72516002	U	IHP 2016: Onvoorzien/ spoedaanvragen	257.162	0	257.162	
72516009	U	Gymn.lok.De Letterbeam (1050-201): Renovatie	26.428	0	26.428	
74512000	U	Posthuis: Stoffering (gordijnen en vitrage)	15.228	5.786	9.442	
74512002	U	Posthuis: Stoelen theaterzaal	203.040	3.017	200.023	
74514003	U	Posthuis: PR en marketing tools	25.000	21.550	3.450	
74014006	U	Posthuis: Rioolpomp	16.200	0	16.200	
74015004	U	Posthuis: Toneeltechniek en automatisering	24.000	21.177	2.823	
72515004	U	Posthuis: Vloerafwerking	48.000	4.605	43.395	
72515015	U	Posthuis: Riolering	11.000	0	11.000	
72515016	U	Posthuis: Hemelwater en gootbekleding	26.000	0	26.000	
74515006	U	Posthuis: Kantoorautomatisering	10.000	0	10.000	
74015016	U	Posthuis: PR en marketing tools	22.000	3.000	19.000	
74016007	U	Posthuis: Toneeltechniek en automatisering	16.500	0	16.500	
74016008	U	Posthuis: Telefooncentrale	10.000	0	10.000	
			39.284.481	18.615.228	20.669.253	