

Portefeuillehouder

Broekhuizen |

Datum collegebesluit

13 november 2018 |

Opsteller

A. de Boer |

Registratie

GF18.20079 |

Agendapunt

13 |

Onderwerp

Verzamelbesluit financiële mutaties 2018-4

Voorstel

1. Het Verzamelbesluit financiële mutaties 2018-4 met bijbehorende begrotingswijziging vaststellen;
2. Het voordelige resultaat ad. € 1.191.100 ten gunste te brengen van het product onvoorziene uitgaven;
3. Het saldo van het product onvoorziene uitgaven ad. € 1.998.112 toe te voegen aan de algemene reserve.

Aanleiding

De verzamelbesluiten zijn tot stand gekomen op grond van de aangenomen motie (grip op financiën). In 2017 is er naar aanleiding van een aangenomen motie over de verzamelbesluiten (bij de begroting 2017), hier een andere invulling aan gegeven.

Overwegingen

In de bijlage wordt op iedere wijziging per thema afzonderlijk een toelichting gegeven van de afwijkingen van de begroting 2018.

Wij stellen u voor het Verzamelbesluit financiële mutaties 2018-4 vast te stellen. Het totaal aan mutaties heeft een positief saldo van € 1.191.100, waarvan wordt voorgesteld om dit bedrag ten gunste te brengen van het product onvoorziene uitgaven. Dit product wordt gedurende het jaar gebruikt voor de afwikkeling van de positieve en negatieve uitkomsten van de verzamelbesluiten in 2018.

Het verzamelbesluit 2018-4 is de laatste van het jaar. Er wordt voorgesteld om het saldo van het product onvoorziene uitgaven te storten in de algemene reserve.

Effecten

Niet van toepassing.

Beleid en regelgeving

In het verzamelbesluit is geen nieuw beleid opgenomen. Het betreft mutaties van bestaande budgetten. De mutaties zijn getoetst op de criteria 'onvermijdbaar' en 'onuitstelbaar'.

Financiën, risico's en beheersmaatregelen

In het verzamelbesluit is een totaaloverzicht opgenomen, waarbij alle mutaties van de verzamelbesluiten over 2018 zullen worden verwerkt en is er een overzicht opgenomen waarin de mutaties in de post onvoorziene uitgaven gedurende het jaar worden weergegeven.

Daarnaast is er een overzicht opgenomen van de mutaties in de post 'onvoorzien'. De (incidentele en structurele) mutaties uit de verzamelbesluiten in de jaarschijf 2018, worden geëgaliseerd in de post onvoorzien. Na de verwerking van het saldo van het Verzamelbesluit 2018-4, is het (positieve) saldo van de post onvoorzien in 2018 € 1.998.112. Dit saldo wordt toegevoegd aan de algemene reserve.

In het laatste verzamelbesluit van het jaar zijn een aantal posten opgenomen, waarvan wordt voorgesteld deze te storten in de algemene reserve niet geblokkeerd. De beschikbare budgetten zijn in 2018 om uiteenlopende redenen niet besteed. De werkzaamheden moeten nog wel worden uitgevoerd. Daarom wordt voorgesteld deze budgetten over te hevelen naar 2019. In de thema's zijn deze onderwerpen toegelicht. In de 'Mutaties reserves en voorzieningen' zijn deze mutaties opgenomen onder het onderwerp 'Algemene reserve niet geblokkeerd'. In totaal gaat het om een overheveling van € 899.000.

Het Verzamelbesluit 2018-4 is opgemaakt in de nieuwe themastructuur op basis van het Hoofdlijnenakkoord 2018-2022.

Vervolgaanpak

Niet van toepassing.

Communicatie

Niet van toepassing

Relevante informatie

Verzamelbesluit financiële mutaties 2018-4.

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

de burgemeester,

de heer J. van Leeuwestijn

de heer T.J. van der Zwan

Onderwerp

Verzamelbesluit financiële mutaties 2018-4

De raad van de gemeente Heerenveen;
gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van 13 november 2018;

gelet op het Besluit Begroting en Verantwoording en het budgetrecht van de gemeenteraad;

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

Besluit

1. Het Verzamelbesluit financiële mutaties 2018-4 met bijbehorende begrotingswijziging vast te stellen;
2. Het voordelige resultaat ad. € 1.191.100 ten gunste te brengen van het product onvoorziene uitgaven;
3. Het saldo van het product onvoorziene uitgaven ad. € 1.998.112 toe te voegen aan de algemene reserve.

Aldus vastgesteld in de openbare raadsvergadering van 17 december 2018.

de griffier,

de voorzitter,

mevrouw M.A.J. Yska

de heer T.J. van der Zwan