

Nr.: ZK15009527 /

RAADSVOORSTEL

Raadsvergadering : 15 december 2015

Onderwerp : Slotwijziging 2015

Datum : 17 november 2015

Voorgesteld besluit

De gemeenteraad besluit de Slotwijziging 2015 vast te stellen de begroting conform de in de Slotwijziging voorgestelde wijzigingen aan te passen.

Aanleiding en probleemstelling

De Slotwijziging is het laatste document in de Planning en Controlcyclus waarmee de begroting kan worden gewijzigd. In dit document vindt aanpassing plaats van de budgetten en wordt (doorgaans) geen nieuw beleid vastgesteld. De Slotwijziging is vooral bedoeld om budgetten in lijn te krijgen met de meest actuele inzichten.

Beoogd resultaat

Onderschrijdingen, overschrijdingen en verschuivingen binnen programma's worden via de Slotwijziging geaccordeerd door de gemeenteraad, waarmee invulling wordt gegeven aan de rechtmatigheidseis van de gemeentelijke uitgaven. De rechtmatigheidseis regelt dat uitgaven moeten worden gedaan binnen de door de gemeenteraad gestelde (financiële) kaders.

Eerdere besluitvorming raad

2 januari 2015	Vaststelling van de begroting 2015
8 juli 2015	Vaststelling van de bijgestelde begroting 2015
10 november 2015	Vaststelling van de Tussenrapportage 2015

Tekst voorstel

De Slotwijziging is het laatste document waarmee de begroting 2015 kan worden gewijzigd. Dit is conform de Planning en Controlcyclus, zoals die is neergelegd in de Financiële verordening van de gemeente Krimpenerwaard. De aanpassingen uit de Slotwijziging behelzen geen beleidsaanpassing, maar een aanpassing van de ramingen aan de meest actuele inzichten.

De gemeenteraad heeft het budgetrecht om de begroting vast te stellen en te wijzigingen. Door aanpassing van de ramingen bewerkstelligen wij dat we binnen de door de raad geaccordeerde budgetten blijven opereren. Zodoende geven we invulling aan de rechtmatigheidsvereisten.

Omdat we dit jaar als nieuwe gemeente zijn gestart en pas recent beschikken over een bijgestelde begroting, zal nog niet iedere afwijking in dit stadium herkend en gerapporteerd kunnen worden. Er zijn budgetten waar nog niet duidelijk is hoe deze verlopen en of er sprake is van mogelijke onder- of overschrijdingen. Die duidelijkheid volgt bij het opstellen van de jaarrekening. Mogelijk moeten we dan afwijkingen rapporteren die we bij het opstellen van de Slotwijziging hebben gemist.

Alternatieven

n.v.t.

Extern overleg

n.v.t.

Financiële en juridische consequenties

De begroting 2015 kent, na vaststelling van de Tussenrapportage 2015 in de raad van 10 november, een tekort van € 2.775.000. Dit wordt gedekt door inzet van saldo's van de jaarrekeningen 2014 en diverse reserves:

- Algemene reserve € 1.757.000
- Reserves WMO/WWB € 1.017.000

De slotwijziging bestaat uit enkele grote onderwerpen waarop aanpassingen plaats vinden. Dit betreft de volgende onderdelen:

- | | |
|---|---------------------|
| 1. Implementatie van de Nota Reserves en voorzieningen 2015 | € 236.000 voordelig |
| 2. Personeel en frictiekosten | € 708.000 voordelig |
| 3. Bijstelling grondexploitaties | € 0 |
| 4. Budgetmutaties | € 701.000 nadelig |
| 5. Kredietmutaties | € 0 |

De wijzigingen uit de Slotwijziging leiden per saldo tot een positieve bijstelling van € 243.000 van het begrotingssaldo. De begroting wordt bijgesteld en sluit na wijziging met een tekort van € 2.531.000. Dit tekort wordt gedekt door aanpassing van de eerder genoemde inzet van reserves. Dit ziet er na vaststelling als volgt uit:

- Algemene reserve € 1.514.000
- Reserves WMO/WWB € 1.017.000

Participatie en communicatie

Na vaststelling van de Slotwijziging 2015 wordt deze toegestuurd aan de Provincie Zuid-Holland als toezichthouder van de gemeente (financiën).

Eventuele bijlagen en links naar websites

1. Slotwijziging

Indien er een uiterste datum is voor de besluitvorming in de raad, dan datum en reden vermelden

De raadsvergadering van 15 december 2015 is het laatste moment waarop de gemeenteraad een reguliere wijziging van de begroting kan accorderen.

Voorstel

Het college van burgemeester en wethouders adviseert de gemeenteraad om de Slotwijziging vast te stellen en de begroting 2015 te wijzigingen conform de Slotwijziging.

Vervolgtraject en uitvoering

n.v.t.

Hoogachtend,
Burgemeester en wethouders van gemeente Krimpenerwaard,

de secretaris,

de burgemeester,

mw. mr. M. Plantinga

mr. T.P.J. Bruinsma