

Raadsvergadering : 12 december 2017**Onderwerp : Slotwijziging 2017****Datum : 16 november 2017**

Korte samenvatting

De raad wordt voorgesteld om de slotwijziging 2017 vast te stellen en de begroting 2017 conform aan te passen.

Voorgesteld besluit

De raad wordt voorgesteld om:

1. De slotwijziging 2017 vast te stellen
2. Voor het resultaat van de slotwijziging de inzet Algemene reserve vrij vermogen (onderdeel begrotingstekorten) te verhogen met € 230.000
3. De begroting 2017 aan te passen

Inleiding

De financiële verordening (ex. art. 212) is met ingang van 2017 aangepast naar twee tussentijdse rapportages. Er is geen verplichting meer dat de gemeenteraad een slotwijziging als Planning en Control (P&C) document vaststelt, maar indien nodig worden deze wijziging nog wel opgesteld en aan de raad voorgelegd.

Beoogd resultaat

De slotwijziging van de begroting is een document om te voorkomen dat er rechtmatigheidsafwijkingen en significante tekorten of grote positieve resultaten ontstaan bij de jaarrekening.

Argumenten**1.1 Het voorstel past in het vastgestelde financieel beleid**

Bij het onderdeel financiën zijn de aanpassingen van de budgetten toegelicht.

2.1 De gemeenteraad heeft het budgetrecht, waarmee zij bevoegd is om de begroting te wijzigen

De gemeenteraad heeft de bevoegdheid om de begroting vast te stellen en te wijzigen. 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.

Kanttekeningen**1.1 Alleen significante cijfermutaties worden doorgevoerd**

In de P&C cyclus zijn er twee tussentijdse rapportages om wijzigingen in beleid en budgetten door te voeren in de begroting. De slotwijziging is een wijziging van de begroting om rechtmatigheidsafwijkingen bij de jaarrekening te voorkomen.

Alternatieven

N.v.t.

Financiën

De raad wordt voorgesteld om de budgetten van de programmabegroting aan te passen. De wijzigingen op de programmatotalen zijn verwerkt in de tabel. In de bijlage Slotwijziging 2017 zijn de wijzigingen van de budgetten toegelicht. De structurele effecten worden verwerkt in de eerste tussentijdse rapportage van 2018.

Tabel Lasten en Baten per programma (x € 1.000)

Programma	2017
01 Programma Samenleving	-663
02 Programma Jeugd & wmo	109
04 Programma Werk & inkomen	-60
05 Programma Economie, ondernemen & bedrijvigheid	-156
06 Programma Ruimtelijke ordening, wonen & mobiliteit	-2.222
07 Programma Duurzaamheid, Infrastructuur & milieu	994
09 Programma Bestuur & dienstverlening	36
10 Programma Financiën & algemene dekkingsmiddelen	433
Totaal Voor bestemming	-1.529
06 Programma Ruimtelijke ordening, wonen & mobiliteit	-388
07 Programma Duurzaamheid, Infrastructuur & milieu	-1.327
08 Programma Recreatie & toerisme	-357
10 Programma Financiën & algemene dekkingsmiddelen	-50
Totaal Na bestemming	-2.122
Totaal Lasten	-3.651
04 Programma Werk & inkomen	60
06 Programma Ruimtelijke ordening, wonen & mobiliteit	2.146
07 Programma Duurzaamheid, Infrastructuur & milieu	116
10 Programma Financiën & algemene dekkingsmiddelen	-95
Totaal Voor bestemming	2.227
01 Programma Samenleving	22
05 Programma Economie, ondernemen & bedrijvigheid	156
06 Programma Ruimtelijke ordening, wonen & mobiliteit	444
07 Programma Duurzaamheid, Infrastructuur & milieu	251
08 Programma Recreatie & toerisme	322
Totaal Na bestemming	1.194
Totaal Baten	3.421
SALDO LASTEN EN BATEN	-230

Algemene reserve (onderdeel begrotingstekorten)

De primaire begroting 2017 is in de vergadering van 8 november 2016 sluitend vastgesteld. Om tot deze sluitende begroting te komen is voor 2017 een bedrag onttrokken van € 900.000 uit de Algemene reserve vrij vermogen, onderdeel begrotingstekorten. Na de tweede tussentijdse rapportage 2017 is de onttrekking aan dit onderdeel van de algemene reserve bijgesteld naar € 482.000. Onttrekking van het saldo van deze slotwijziging van € 230.000 leidt ertoe dat de geraamde onttrekking voor dit jaar uitkomt op € 712.000.

Juridische zaken

N.v.t.

Participatie en extern overleg

N.v.t.

Vervolgtraject en uitvoering

23 november	Bespreking in de auditcommissie
28 november	Behandeling in de commissie
12 december	Behandeling in de gemeenteraad

18 december Verzending naar Provincie Zuid-Holland:

Als er een uiterste datum is voor de besluitvorming in de raad, dan datum en reden vermelden.
De decemberraad is het laatste moment in het jaar om de begroting 2017 bij te stellen.

Bijlagen

Bijlage: Slotwijziging 2017

Hoogachtend,
Burgemeester en wethouders van gemeente Krimpenerwaard,

de secretaris,



mw. mr. M. Plantinga

de burgemeester,



mr. R.S. Cazemier

RAADSBESLUIT

De raad van de gemeente Krimpenerwaard,

Gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 16 november 2017 inzake
gelet op

Besluit:

1. De slotwijziging 2017 vast te stellen
2. Het resultaat van de slotwijziging van € 230.000 te onttrekken aan de algemene reserve (onderdeel begrotingstekorten)
3. De begroting 2017 aan te passen

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 12 december 2017,

de griffier,

de voorzitter,

drs. K.E. Driehuijs

mr. R.S. Cazemier