



Samenvatting

Om te voldoen aan begrotingsrechtmatigheid stelt het college nog een aantal technische begrotingswijzigingen vast die worden aangeboden aan de raad.

Beslispunten

Het college wordt gevraagd:

1. Akkoord te gaan met het raadsvoorstel (inclusief begrotingswijzigingen).
2. De wethouder Middelen te mandateren het raadsvoorstel en de raadsnota te wijzigen naar aanleiding van de beraadslaging in het college.

Besluit Burgemeester en Wethouders d.d. 13 november 2018:

Conform.



1. Aanleiding

Nadat de begrotingswijzigingen voor de bestuursrapportage in het traject richting raad zaten, bleek dat twee begrotingswijzigingen onjuist waren en dat één begrotingswijziging met mutatie in de reserves ontbrak. Om toch te voldoen aan begrotingsrechtmatigheid worden deze begrotingswijzigingen nu aan de raad aangeboden.

2. Context

- Programmabegroting 2018
- Financiële verordening

3. Gewenste situatie

Na versturing van de bestuursrapportage bleek dat twee begrotingswijzigingen onjuist waren en één begrotingswijziging ontbrak. Aangezien de raadsvergadering van december de laatste mogelijkheid is om begrotingswijzigingen vast te stellen, wordt voorgesteld om deze drie begrotingswijzigingen voor te leggen aan de raad, zodat we voldoen aan de begrotingsrechtmatigheid.

Toelichting wijzigingen:

1. Actualiseren productiemiddelen Publieke dienstverlening

Deze begrotingswijziging ontbrak bij de bestuursrapportage. Er is sprake van een toename in de kantoorautomatisering door interne gebruikers. De stijging van de kapitaallasten wordt gedekt door een hogere storting in de reserve productiemiddelen, inclusief een reshuffling van interne budgetten.

2. Onttrekkingen organisatie onderdeel Sport

In de bestuursrapportage is bij de incidentele dekking opgenomen dat een bedrag ad € 1.326.000 uit de bedrijfsreserves gehaald zou worden bij alle organisatieonderdelen. Na verwerking van deze begrotingswijziging bij alle organisatieonderdelen bleek bij het onderdeel Sport dat deze reserve door deze extra onttrekking negatief zou worden. Echter kan een reserve nooit negatief zijn. Daarom voorstel tot correctie en onttrekking van het tekort bedrag ad € 35.520 uit de reserve combinatiefunctie bij het onderdeel Sport.

3. Onttrekking reserve afval

In de bestuursrapportage is bij de incidentele dekking opgenomen dat een bedrag ad € 520.000 uit de egaliseringsreserve afval gehaald zou worden. In de primitieve begroting was echter al een onttrekking aan deze reserve opgenomen ad € 525.438 ter dekking van kosten die gemaakt zouden worden uit hoofde van de afvalbegroting. Gedurende het jaar bleek dat deze begrote onttrekking niet noodzakelijk bleek en hierdoor middels een begrotingswijziging ongedaan kon worden gemaakt,



hetgeen nog niet gebeurd was. Echter door de aanvullende onttrekking inzake de incidentele dekking zou de egalisereserve afval negatief worden, door een stapeling van onttrekkingen. Echter kan een reserve nooit negatief zijn. Daarom is het voorstel om de initieel begrote onttrekking uit de primitieve begroting conform de nieuwe inzichten niet door te voeren en ongedaan te maken. De onttrekking voor de incidentele dekking uit de bestuursrapportage blijft uiteraard wel gehandhaafd.

Deze begrotingswijzigingen hebben geen budgettaire consequenties.

4. Effect op duurzaamheid en/of gezondheid

Niet van toepassing.

5. Effect op de openbare ruimte

Niet van toepassing.

6. Personeel en organisatie

Niet van toepassing

7. Informatiemanagement en automatisering

Niet van toepassing

8. Financiën

Betreft voorstel zonder budgettaire consequenties.

9. Aanbestedingen

Niet van toepassing

10. Participatie tot heden

Tot op heden zijn de raad en belanghebbenden (extern) niet betrokken geweest bij dit voorstel. In de paragraaf "Communicatie" wordt aangegeven hoe dit traject wordt gestart.

11. Voorstel

1. Akkoord te gaan met het raadsvoorstel (inclusief begrotingswijzigingen).
2. De wethouder Middelen te mandateren het raadsvoorstel en de raadsnota te wijzigen naar aanleiding van de beraadslaging in het college.



12. Uitvoering, evaluatie en vervolg

De begrotingswijzigingen zijn besproken in de vergadering van de commissie B&V op 6 november. Oorspronkelijk zaten de begrotingswijzigingen in het college- en raadsvoorstel van het controleprotocol. De commissie B&V vond echter dat de begrotingswijzigingen niet bij dit voorstel thuishoorden, vandaar dat separaat voorstel is opgesteld. Verder wensten de leden van de commissie B&V een betere toelichting van de begrotingswijzigingen, welke toegevoegd is aan de voorstellen.