

Raadsvoorstel

Onderwerp: Slotwijziging Programmabegroting 2014	Samen leven: 2-12-2014	Agendapunt: 10
Commissie: Samen leven d.d. 2 december 2014	Gemeenteraad Ridderkerk: 11-12-2014	e-mailadres opsteller: T.Werksma@ridderkerk.nl
Portefeuillehouder: Keuzenkamp-van Emmerik, T.		Openbaar
BBVKenmerk: 111358		

Onderwerp

Slotwijziging Programmabegroting 2014

Geadviseerde beslissing raad

1. De Slotwijziging programmabegroting 2014 vast te stellen.
2. De verwerking hiervan wordt betrokken in de besluitvorming van de jaarrekening.

Inleiding

Als onderdeel van de Planning & Controlcyclus wordt u de Slotwijziging van de programmabegroting 2014 aangeboden.

Beoogd effect

Deze wijziging is vooral opgesteld om te kunnen voldoen aan het rechtmatigheids criterium van de begrotingsrechtmatigheid. Begrotingsrechtmatigheid houdt in dat de uitgaven moeten passen binnen de ramingen. Dit is een belangrijk criterium voor de accountant bij het afgeven van zijn rechtmatigheidsverklaring bij de jaarrekening.

Voorts wordt door de ramingen nog een laatste keer bij te stellen het proces van de jaarrekening versoepeld, omdat er dan minder afwijkingen zijn.

Relatie met beleidskaders

Niet van toepassing.

Argumenten

Met het vaststellen van de Slotbegrotingswijziging wordt voldaan aan het budgetrecht van de raad.

Overleg gevoerd met

De Slotwijziging is in eerste instantie opgesteld door de afdeling Financiën in overleg met alle van belang zijnde interne betrokkenen.

Kanttekeningen

Niet van toepassing.

Uitvoering/vervolgstappen

2 december: Commissie Samen Leven

11 december: Gemeenteraad

Evaluatie/monitoring

Niet van toepassing.

Financiën

Deze Slotwijziging gaat alleen over het begrotingsjaar 2014. De structurele gevolgen van de mutaties zullen worden verwerkt in de 1e Tussenrapportage 2015.

De Slotwijziging sluit met een voordelig saldo van € 327.800. De verwerking hiervan wordt betrokken in de besluitvorming van de jaarrekening.

De belangrijkste afwijkingen (qua bedrag) zijn:

- Voordeel bij Wmo € 275.000 (saldo van 3 posten bij huishoudelijke hulp)

- Voordeel rijksbijdrage Wet Bundeling van uitkeringen inkomensvoorzieningen aan gemeenten (BUIG) € 133.200
- Nadeel leges omgevingsvergunningen € 180.000
- Voordeel algemene uitkering € 158.600

Na deze Slotwijziging is het verloop van het begrotingsjaar 2014 (zonder de verrekeningen met de dekkingsreserve) als volgt weer te geven:

- overschot primitieve begroting 2014	798.500
- kleine voordelen 1 ^e begrotingswijziging 2014	300
- overschot 1 ^e tussenrapportage 2014	129.000
- overschot 2 ^e tussenrapportage 2014	212.200
- overschot slotwijziging 2014	<u>327.800</u>
- stand begroting op dit moment	1.467.800 positief

Het begrotingsjaar 2014 begon in de primitieve begroting met een overschot van € 798.500. Vervolgens zijn in de tussenrapportages op basis van nieuwe en geactualiseerde gegevens de budgetten bijgesteld. Dit leidde in 2014 in de twee tussenrapportages en de slotwijziging tot overschotten.

Per saldo is er na de slotwijziging een overschot van € 1.467.800.

De definitieve cijfers zullen bekend worden in de jaarrekening 2014.

Juridische zaken

Niet van toepassing.

Communicatie/participatie na besluitvorming

Niet van toepassing.

Bijlagen/ter inzage liggende stukken

1. Concept raadsbesluit Slotwijziging Programmabegroting 2014 (115261)
2. Slotwijziging Programmabegroting 2014 (110814)

Burgemeester en wethouders van Ridderkerk,

de secretaris,

de burgemeester,

dhr. H.W.J. Klaucke

mw. A. Attema