

Voorstel:

- 1. De financiële monitor 2014 vaststellen.**
- 2. De begroting 2014 wijzigen o.b.v. van meldingen in de financiële monitor.**
- 3. Het voordelig saldo van de financiële monitor 2014 voor € 2.000.000 te reserveren voor de implementatie en risicobuffer van het beleidsplan 'Met Elkaar, Voor Elkaar', De Doetinchemse Keuze in 2014, en het restant € 794.000 toe voegen aan de algemene reserve.**

In februari heeft u de nieuwe planning van de p&c-cyclus 2014 vastgesteld. Deze planning sluit aan op die van 2013. Door uw wens om verschillende documenten gelijktijdig te behandelen is de planning van verschillende documenten vervroegd. Dit geldt ook voor de financiële monitor.

In de financiële monitor 2014 rapporteren we over de financiële afwijkingen die zichtbaar geworden zijn in de periode tot medio april 2014. Deze afwijkingen rekenen wij door (geëxtrapoleerd) naar de financiële gevolgen voor het gehele begrotingsjaar. In de financiële monitor worden uitsluitend de incidentele gevolgen voor het lopende jaar verwerkt. De (eventuele) structurele gevolgen van de afwijkingen in deze financiële monitor, verwerken we in het begrotingskader voor de nieuwe begroting. Door deze begrenzing heeft de financiële monitor *uitsluitend* gevolgen voor het resultaat van 2014.

In deze financiële monitor hebben we de volgende hoofdstukken opgenomen:

1. Inleiding
2. Financiële samenvatting
3. Risicovolle budgetten
- 4a. Afwijkingen
- 4b. Technische wijzigingen
5. Ombuigingen begroting 2014
6. Kredieten

Financiële samenvatting

Het resultaat van de financiële monitor voor de gemeentebegroting 2014 bedraagt in totaal € 2.794.000 voordelig. De risicobudgetten laten per saldo een voordelig resultaat zien van € 1.537.000. De afwijkingen op de overige budgetten bedragen per saldo € 1.257.000 voordelig.

Wij stellen u voor om van het resultaat van de financiële monitor 2014 € 2.000.000 te reserveren voor de implementatie en risicobuffer van het beleidsplan 'Met Elkaar, Voor Elkaar', De Doetinchemse Keuze en het restant van € 794.000 toe voegen aan de algemene reserve.

Risicovolle budgetten

We hebben een goed functionerend p&c-systeem, maar dat neemt niet weg dat wij alert moeten zijn in verband met het open einde van regelingen of vanwege risico's in de markt. We hebben daarom een aantal budgetten benoemd als risicovolle budgetten. We rapporteren over de stand van zaken in de financiële monitor.

De risicovolle budgetten beheersen we door ze in elk managementgesprek tussen afdelingshoofd en directie aan de orde te stellen. Dat geldt ook voor de reserves of voorzieningen die aan deze budgetten zijn verbonden.

Afwijkingen en technische begrotingswijzigingen

Naast de risicovolle budgetten nemen we in de financiële monitor ook overige financiële afwijkingen op de begroting op.

Onder de technische begrotingswijzigingen scharen we die aanpassingen op de begroting waarover eerder besluitvorming is geweest maar waarop onze begroting nog niet aangepast was. Om te voldoen aan de begrotingsrechtmatigheid leggen wij u nu alsnog de wijziging voor.

De reden voor de wijziging wordt per post toegelicht. De verschuivingen leiden niet tot voor- of nadelige verschillen. Ze hebben dus geen invloed op het begrotingsresultaat.

Ombuigingen begroting 2014

In dit hoofdstuk is informatie opgenomen over de uitvoering van de ombuigingsopdrachten in de begroting 2014. In de gevallen dat we de ombuigingen in 2014 niet realiseren hebben we dat in dit hoofdstuk vermeld.

Kredieten

In dit hoofdstuk vragen we om aanpassing van een aantal kredieten. Per krediet vermelden we de reden. In alle gevallen is de dekking van de kredieten geregeld binnen bestaande begrotingsbudgetten.

Burgemeester en wethouders van Doetinchem,
De secretaris, De burgemeester,

ING. N. VAN WAART N.E. JOOSTEN BC.