

Technische begrotingswijziging 2019

Te besluiten om:

1. De begroting 2019 te wijzigen op diverse technische mutaties die zich in 2019 hebben voorgedaan, te weten:
 - a. toerekening uren aan de gemeentelijke producten;
 - b. wijziging van zowel de lasten als de baten van de ICT-samenwerking;
 - c. ontvangen subsidies.
2. Hiertoe de 56^{ste} wijziging van de begroting 2019 vast te stellen.

Inleiding

Jaarlijks aan het einde van het jaar is het gebruikelijk dat technische wijzigingen op de begroting aan de raad ter vaststelling worden aangeboden. Dit doen wij mede gelet op de spelregels vanuit het BBV (Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten). Doordat we dit jaar niet afzonderlijk een tweede financiële monitor hebben opgesteld, is er geen gelegenheid geweest de begroting te wijzigen. Dit dient wel te gebeuren vanwege rechtmatigheidseisen. Hierbij moet u denken aan formele en/of technische zaken die per saldo budgettair neutraal zijn en tot de bevoegdheid en het budgetrecht van de raad horen.

Argumenten

1.1 Het wijzigen van de begroting is een raadsbevoegdheid.

In het kader van de financiële rechtmatigheid is het nodig om de begroting van het lopende jaar op technische onderdelen te wijzigen. Als u deze technische wijziging niet vaststelt, dan leiden de uitgaven/inkomsten tot onder-/overschrijdingen op de budgetten. Die moeten we verklaren in de jaarrekening. Het gaat hier om budgettair neutrale wijzigingen die dus niet leiden tot wijziging van het begrotingssaldo.

1.1a: De herverdeling van de uren zorgt ervoor dat beter in beeld is wat de kosten zijn per taakveld.

In 2019 heeft er een herverdeling plaatsgevonden van de uren. Dit betreft de interne uren, die zijn verdeeld over de verschillende taakvelden in de gemeentelijke begroting. Deze verdeling is budgettair neutraal, waarbij werkzaamheden binnen een aantal taakvelden in de programmabegroting 2019 meer/minder worden belast met interne uren.

1.1b: De ICT-samenwerking levert meer diensten dan begroot.

De afgelopen periode is de ICT-samenwerking gegroeid in omvang. Zo is gemeente Bronckhorst in 2019 deel geworden van de ICT samenwerking. Door de groei zijn zowel de lasten- als de batenzijde van onze gemeentebegroting toegenomen.

1.1c: Op dit moment is het duidelijk welke bedragen wij in 2019 aan subsidies hebben ontvangen.

Een deel van onze activiteiten kunnen we betalen doordat we gebruikmaken van diverse subsidiemogelijkheden van de provincie. Bij het samenstellen van de begroting is zelden bekend of we (een) subsidie ontvangen en hoe groot die is. Omdat het nu bekend is, willen wij hier onze begroting op aanpassen. Deze wijziging heeft geen financieel effect, de uitgaven zijn niet groter dan de opbrengsten.

Doetinchem, 11 december 2019

Concreet gaat het om de volgende subsidies:

- *subsidie en bijdrage Joop Sarsplein/horecaplein (onderdeel aanvalsplan binnenstad)*
Voor de ontwikkeling van dit plein is door de provincie een subsidie verleend en wordt een ondernemersbijdrage ontvangen van totaal € 339.000.
- *subsidie voor de functieverandering van cultuurgrond naar natuur (De Zumpe)*
Eind 2014 hebt u krediet beschikbaar gesteld voor de uitvoering van het project Zumpe. De provincie subsidieert deze functieverandering; in 2019 is opnieuw subsidie verleend voor een bedrag van € 98.000.

Kanttelingen

1.1 Het niet vaststellen van de begrotingswijziging leidt tot onrechtmatigheden in de jaarrekening 2019.

De wijzigingen van onze begroting 2019 is budgettair neutraal. Als u niet instemt met de begrotingswijziging, leiden de uitgaven en inkomsten tot onrechtmatigheden in onze jaarrekening 2019. Dit kan gevolgen hebben voor de verklaring die onze accountant afgeeft bij de jaarrekening 2019.

Financiën

Het wijzigen van de begroting heeft geen nadelig effect voor de gemeentebegroting.

Vervolg

Niet van toepassing.

Bijlagen

Geen.

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

mr. G.A. Karssenbergh

mr. M. Boumans MBA MPM

De raad van de gemeente Doetinchem;

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders over technische begrotingswijziging 2019;

gelet op artikel 192 van de Gemeentewet;

b e s l u i t :

1. De begroting 2019 te wijzigen op diverse technische mutaties die zich in 2019 hebben voorgedaan, te weten:
 - a. toerekening uren aan de gemeentelijke producten;
 - b. wijziging van zowel de lasten als de baten van de ICT-samenwerking;
 - c. ontvangen subsidies.
2. Hiertoe de 56^{ste} wijziging van de begroting 2019 vast te stellen.

Aldus besloten in zijn vergadering van 19 december 2019,

, griffier

, voorzitter