

Raadsvoorstel



Onderwerp Begrotingswijzigingen 3^e kwartaal 2019
Steller/telnr. Nico Werkman/ 06-12998678 Bijlagen 1

Classificatie	<input checked="" type="radio"/> Openbaar <input type="radio"/> Geheim <input type="checkbox"/> Vertrouwelijk	
Portefeuillehouder	De Rook	Raadscommissie
Langetermijn agenda (LTA) Raad	LTA ja: <input checked="" type="checkbox"/> Maand dec Jaar 2019 LTA nee: <input type="checkbox"/> Niet op LTA	

Voorgesteld raadsbesluit

De raad besluit:

- I de begrotingswijzigingen 3^e kwartaal 2019 vast te stellen;
- II de gemeentebegroting 2019 op programmaniveau overeenkomstig te wijzigen.

Samenvatting

In het proces van het samenstellen van de Voortgangsrapportages 2019 is tweemaal een verzamelvoorstel met begrotingswijzigingen opgesteld. Deze zijn in juli en november ter besluitvorming aan uw raad voorgelegd. Na het verschijnen van de laatste Voortgangsrapportage zijn er nog wel zaken die leiden tot begrotingswijzigingen. Deze vloeien voort uit eerder door ons genomen besluiten, die gevolgen hebben voor de begroting, uit kostenoverschrijdingen die worden gecompenseerd met direct gerelateerde baten en wijzigingen door verschuivingen van budgetten tussen deelprogramma's. Ze hebben geen invloed op het begrotingssaldo. Veel wijzigingen moeten daarom worden beschouwd als administratief technisch van aard, teneinde aan regelgeving te voldoen. Daarnaast zijn er enkele begrotingswijzigingen die een meer inhoudelijk karakter hebben, waarmee reservemutaties gemoeid zijn.

B&W-besluit d.d.: 26-11-2019

Aanleiding en doel

Hierbij treft u de begrotingswijzigingen aan over het derde kwartaal 2019. Dit voorstel bevat begrotingswijzigingen in het kader van eerder door ons genomen besluiten die gevolgen hebben voor de begroting, begrotingsrechtmatigheid (kostenoverschrijdingen die worden gecompenseerd met direct gerelateerde baten) en wijzigingen door verschuivingen van budgetten tussen **deelprogramma's**. De wijzigingen hebben geen invloed op het begrotingssaldo. In tegenstelling tot de 1^e en 2^e ronde '**Begrotingswijzigingen 2019**' is er nu geen sprake van een verbinding met de Voortgangsrapportage. Immers, volgens onze planning maken we jaarlijks twee Voortgangsrapportages en bieden wij uw raad in december nog een 3^e verzamelvoorstel begrotingswijzigingen aan. Dit voorstel heeft grotendeels een technisch karakter en bevat slechts een beperkt aantal beleidsmatige ontwikkelingen.

Verder is de afspraak met uw raad gemaakt dat u ook in kennis wordt gesteld van de wijzigingen op deelprogrammaniveau. Daarom bestaat het voorstel doorgaans uit twee delen, namelijk:

- deel I: begrotingswijzigingen die ter vaststelling aan uw raad worden voorgelegd (programmaniveau);
- deel II: begrotingswijzigingen die wij uw raad ter kennisname doen toekomen (deelprogrammaniveau, zonder effect op programmaniveau).

Deel I van dit voorstel bestaat uit een vijftal categorieën begrotingswijzigingen, namelijk:

A. Beleidsontwikkelingen

Dit zijn wijzigingen met een meer inhoudelijk karakter.

B. Bijsturingsmaatregelen

Dit betreffen begrotingswijzigingen die, door de koppeling met de Voortgangsrapportage, als bijsturingsmaatregelen zijn aan te merken. In deze ronde komen dit type wijzigingen niet voor.

C. Uitvoering eerder genomen besluiten

Over meerdere onderwerpen zijn door uw raad besluiten genomen en/of bent u per brief geïnformeerd. Met de opgenomen begrotingswijzigingen wordt hieraan financieel uitvoering gegeven.

D. Verwerking taakstellingen

Een aantal wijzigingen heeft betrekking op het invullen van diverse taakstellingen en bezuinigingen in de begroting. Deze taakstellingen komen zowel bij de lasten als bij de baten tot uitdrukking.

E. Technische wijzigingen

Onder deze laatste categorie scharen we loon- en prijsontwikkelingen in de diverse budgetten, correcties op de begroting of op eerdere begrotingswijzigingen en voorstellen die een link hebben met begrotingsrechtmatigheid.

In de praktijk doen de bovengenoemde omstandigheden zich voortdurend voor. Het is erg onpraktisch bij elke aanleiding via een apart raadsvoorstel tot een begrotingswijziging te moeten besluiten. Daarom **worden grote en kleine veranderingen 'opgespaard' en op een aantal momenten gebundeld aan uw raad voorgelegd**. Dit is in overeenstemming met de werkwijze die hierover met uw raad is afgesproken.

De opbouw van de begroting is van programma naar deelprogramma naar beleidsveld naar activiteit. De autorisatie van uw raad ligt voor 2019 op het niveau van programma.

Meerjarige projecten

Met het vaststellen van het raadsvoorstel 'Eén integraal afwegingsmoment kader op te nemen bestemmingsvoorstellen rekening' is destijds besloten om de tussentijdse resultaten op meerjarige projecten voor de hele looptijd van het project beschikbaar te houden en tussentijds bij een jaarrekening te bestemmen voor de uitvoering van het project in de restantperiode. In het raadsvoorstel Kader Meerjarige projecten (september 2017) werd een nadere uitwerking gegeven van welke meerjarige exploitatieprojecten onder dit kader vallen. In dat kader werd verder bepaald dat bij de begroting of tussentijds bij een verzamelvoorstel begrotingswijzigingen een voorstel aan uw raad kan worden gedaan om een project als een meerjarig exploitatieproject aan te merken.

Op dit moment zijn er geen nieuwe projecten die als meerjarig beschouwd moeten worden.

Kader

Financiële verordening gemeente Groningen.

Argumenten en afwegingen

Niet van toepassing.

Maatschappelijk draagvlak en participatie

Niet van toepassing.

Financiële consequenties

Niet van toepassing.

Overige consequenties

Niet van toepassing.

Vervolg

Niet van toepassing.

Lange Termijn Agenda

Niet van toepassing.

Met vriendelijke groet,
burgemeester en wethouders van Groningen,

de burgemeester,
Koen Schuiling

de secretaris,
Diana Starmans

Dit raadsvoorstel is elektronisch aangemaakt en daarom niet ondertekend.