gemeente Brunssum

Oplegnotitie 0e begrotingswijziging 2017
Registratiekenmerk 722955
Gemeentebladnr. 2017/17

Rol van de raad
De raad krijgt dit raadsvoorstel voorgelegd om een aantal budgettair neutrale wijzigingen ten opzichte van de Programmabegroting 2017 via een begrotingswijziging te laten verwerken.

Context van het raadsvoorstel
Zoals in leeswijzer is vemeld, heeft de vernieuwing van de BBV (besluit begroting en verantwoording) administratief een behoorlijk impact gehad. Het toevoegen van zogenaamde taakvelden is een belangrijke wijziging in de vernieuwing van de BBV. Nu is gebleken dat een aantal wijzigingen noodzakelijk zijn. Verder hebben op grond van de ervaringen van de uitvoering van de taken van het sociaal domein geleid tot aanpassingen binnen de taakvelden.

Opties van het raadsvoorstel op hoofdlijnen
Dit is een administratieve wijziging.

Financiële / personele / juridische gevolgen?
Geen

Is achteraf meetbaar of de doelstellingen gehaald zijn?
Via de Programmarapportage 2017 c.q. jaarrekening 2017

Is er een tijdpad bijgevoegd?
Nee

Zijn er bijlagen bijgevoegd of ter inzage?
0e begrotingswijziging 2017

Raadsvoorstel

Collegeverg. d.d.	**:**	18 april 2017
Registratiekenmerk	**:**	722955
Gemeentebladnr.	**:**	2017/17
Dienst / Afdeling	**:**	Financiën en control
Behandelvoorstelnr.	**:**	722955
Portefeuillehouder	**:**	F.G. Joosten
Onderwerp	**:**	0e begrotingswijziging 2017
Raadsverg. d.d.	**:**	23 mei 2017
Uiterlijke beslisdatum	**:**	(Motivering, wettelijke verplichting c.q. toezegging)

Aan de raad,

Voorstel/ambtelijk advies
De Raad van de gemeente Brunssum gemeentebladnummer 2017/17;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 18 april 2017, afdeling Financiën en control

gelet op het bepaalde in het Besluit Begroting Verantwoording en artikel 5 van de verordening conform artikel 212 Gemeentewet;

Besluit:
In te stemmen met de 0e begrotingswijziging 2017

3. Aanleiding
In de raadsvergadering van 8 november 2016 heeft u als gemeenteraad de programmabegroting 2017 vastgesteld. Zoals wij u in leeswijzer reeds geïnformeerd hebben, heeft de vernieuwing van de BBV (besluit begroting en verantwoording) administratief een behoorlijk impact gehad. Het toevoegen van zogenaamde taakvelden is een belangrijke wijziging in de vernieuwing van de BBV. Deze wijziging betekende dat alle grootboeknummers in 2016 gekoppeld zijn geworden aan taakvelden. Dat heeft in 2016 onder grote tijdsdruk plaatsgevonden om de (nieuwe) Programmabegroting tijdig aan te kunnen bieden.
Nadat de begroting is vastgesteld zijn wij tot de conclusie gekomen dat diverse grootboeknummers niet goed gekoppeld zijn. Dat heeft de volgende oorzaken:

- De oorspronkelijke omschrijving van grootboeknummers sloot niet goed aan bij de feitelijke mutaties daarop waardoor een verkeerde interpretatie heeft plaatsgevonden
- Van een aantal producten is gebleken dat ze onjuist gekoppeld waren aan een bepaald taakveld
- Ten aanzien van sommige gebouwen is het taakveld toegekend overeenkomstig het gebruik terwijl het BBV aangeeft dat bij gebouwen waar ook andere gebruik in mogelijk is er een specifiek taakveld gebruikt dient te worden.

Op grond van de ervaringen in het 1e jaar van de uitvoering van de taken van het sociaal domein is grondig gekeken naar de opbouw en verdeling van de budgetten daarbinnen. Dit heeft eveneens geleid tot aanpassingen en koppeling naar bepaalde taakvelden.
Middels de bijgevoegde 0e begrotingswijziging willen wij de vastgestelde primitieve begroting corrigeren. Budgettair heeft deze begrotingswijziging uiteraard geen effect. Het is wel van belang om een adequate budgetbewaking mogelijk te maken.

4. Probleemstelling
Bijgevoegde budgettair neutrale begrotingwijziging dient te worden vastgesteld zodat deze kan worden verwerkt in het financiële systeem. Dit is nodig om een adequate budgetbewaking mogelijk te maken.

5. Doelen / beoogd resultaat
a. wat willen we bereiken? De begrotingswijziging vaststellen.
b. wat gaan we ervoor doen?
- inschakeling Beter Buren wenselijk / mogelijk? Nee
- zelf initiatief nemen e/o initiatief burgers / maatschappelijk middelveld / bedrijfsleven bevorderen? Nee
c. hoe meten we of het beoogde resultaat is bereikt? Niet van toepassing

- indicator:Niet van toepassing
- bron: Niet van toepassing

6. Kaders
a. algemene beleidskaders (landelijk / provinciaal / lokaal) vernieuwde Besluit Begroting Verantwoording
b. autonoom beleid / taken in medebewind? Niet van toepassing
c. past het voorstel in de strategische visie?
- ja / nee Niet van toepassing
- toelichting:
d. relatie met programmabegroting?
- programma: zie begrotingswijziging
- beleidsveld: zie begrotingswijziging

7. Argumenten / overwegingen
Zie hiervoor de aanleiding

8. Advies
In te stemmen met de 0e begrotingswijziging 2017

9. Aanpak / uitvoering
a. financiële gevolgen en dekking
- kosten: € (incidenteel / structureel) budgettair neutraal
- dekking (product- / activiteitencode): zie begrotingswijziging
- restantbudget na aftrek kosten: € Niet van toepassing
- restantbudget voldoende om resterende verplichtingen te dekken: ja / nee Niet van toepassing
b. risico's?
- omschrijving risico ('s): financieel / anders t.w.: Niet van toepassing bij de wijziging
- omschrijving beheermaatregelen: Niet van toepassing bij de wijziging
- gevolgen voor weerstandsvermogen: Niet van toepassing bij de wijziging
c. tijdpad / mijlpalen / vervolgtraject / evaluatie Niet van toepassing bij de wijziging
d. uitvoerende partners intern en extern (werkstructuur) Niet van toepassing bij de wijziging
e. communicatie intern en extern? Niet van toepassing bij de wijziging
- advies / instemming / informatie OR: ja (wat / waarom?) / nee (waarom niet?) Niet van toepassing bij de wijziging
- persbericht: ja / nee (waarom niet?) Nee. dit is een administratieve verwerking
- terinzagelegging: nee
- overig extern: nee

10. Bijlagen
0e begrotingswijziging 2017

Het college van burgemeester en wethouders,

burgemeester.

secretaris.

Raadsbesluit

Gemeenteblad nr. : 2017/17
Dienst/Afdeling : Financiën en control
Registratiekenmerk : 722955

De Raad van de gemeente Brunssum gemeentebladnummer 2017/17;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 18 april 2017, afdeling Financiën en control

gelet op het bepaalde in het Besluit Begroting Verantwoording en artikel 5 van de verordening conform artikel 212 Gemeentewet;

Besluit:
In te stemmen met de 0e begrotingswijziging 2017

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van

De Raad voornoemd,

voorzitter.

griffier.