

Vergadering Gemeenteraad van 13-12-2017		
Afdeling	: Financien	Raadsvoorstel: RAD-001466
Naam opsteller voorstel	: Camp, John	Zaaknummer JOIN: Z/17/051955
Portefeuillehouder	: M.J. (Martijn) van den Heuvel	Agendapunt:

Onderwerp

Slotwijziging 2017

Voorstel

1. In te stemmen met de Slotwijziging 2017, inclusief overhevelingen (bijlage 1), bijstellingen 2017 (bijlage 2) en rapportage kredieten (bijlage 3);
2. In te stemmen met de overhevelingen 2017 naar 2018;
3. In te stemmen met de bijstellingen 2017;
4. In te stemmen met de rapportage kredieten en de mutaties kredieten (bijstellen en afsluiten).

Inleiding

Op basis van de in februari 2017 door de gemeenteraad vastgestelde notitie "Raad in positie, planning en controlcyclus" wordt in 2017 voor het eerst een Slotwijziging opgesteld.

Beoogd effect/doel

Op basis van de vastgestelde notitie is het primaire doel van de slotwijziging om de Jaarstukken te ontdoen van oneigenlijke resultaatbestemmingen. Het gaat hier immers om nog niet bestede budgetten van het lopende jaar die op grond van reeds aangegane verplichtingen deels tot besteding komen over de jaargrens.

Argumenten

Primaire insteek van de Slotwijziging zijn de overhevelingen 2017 naar 2018. Voor het in aanmerking komen van een "overheveling" is een reële verplichting essentieel. Is die er niet, dan dient het niet bestede budget in het rekeningresultaat vrij te vallen. Dit bevordert het budgethouderschap en voorkomt bovendien dat in het komende jaar budgetten worden gestapeld, inclusief daaraan gekoppelde werkzaamheden met als mogelijk resultaat het uit de pas lopen van de uitvoering van de vastgestelde begroting.

Het totaal van de overhevelingen 2017 naar 2018 bedraagt € 523.463,--. Voor een specificatie en toelichting van de overhevelingen wordt verwezen naar bijlage 2 van de slotwijziging 2017.

Op basis van de in 2017 vastgestelde notitie is 2017 het eerste jaar waarin maar met 2 tussenrapportages wordt gewerkt en uiteindelijk een Slotwijziging. De 1^e tussenrapportage maakt onderdeel uit van de Kadernota en wordt daarom al vroegtijdig opgesteld. De 2^e



tussenrapportage dient gelijktijdig met de begroting te worden behandeld en wordt daarom ook al vroegtijdig opgesteld.

Er bestaat daarom een risico dat dit bij de jaarstukken tot begrotingsonrechtmatigheid (overschrijding van de budgetten op programmaniveau) en investeringsonrechtmatigheid gaat leiden. Gelet op bovenstaande is daarom bij deze Slotwijziging 2017 nog zoveel mogelijk gekeken om dit te voorkomen.

Volledigheidshalve wordt verwezen naar bijlage 2 (bijstellingen en toelichtingen) en bijlage 3 (overschrijding kredieten) van de Slotwijziging 2017 verwezen.

Kanttekeningen en risico's

Met deze Slotwijziging 2017 is bovengenoemde onrechtmatigheid in het proces nog zoveel mogelijk geborgd. Dit wil uiteraard niet zeggen dat deze daarmee volledig is/wordt voorkomen. Ook dit is slechts een huidige momentopname.

Financiële gevolgen

De wijziging van het begrotingssaldo op basis van deze Slotwijziging is als volgt:

Uitvoering/evaluatie

N.V.T.

Communicatie/participatie

N.V.T.

Advies raadscommissie

-

Bijlagen

Slotwijziging 2017 (via mail aan uw raad beschikbaar gesteld).

Bijbehorend ontwerpraadsbesluit bieden wij u hierbij ter vaststelling aan.

Burgemeester en wethouders van Weert,
wnd gemeentesecretaris, de burgemeester,

G. Brinkman

A.A.M.M. Heijmans

Nummer raadsvoorstel: RAD-001466

RAADSBESLUIT

De raad van de gemeente Weert,

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders van 07-11-2017;

besluit:

1. In te stemmen met de Slotwijziging 2017, inclusief overhevelingen 2017 (bijlage 1), bijstellingen 2017 (bijlage 2) en rapportage kredieten (bijlage 3);
2. In te stemmen met de overhevelingen 2017 naar 2018;
3. In te stemmen met de bijstellingen 2017;
4. In te stemmen met de rapportage kredieten en de mutaties kredieten (bijstellen en afsluiten).

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 13-12-2017.

De griffier,

De voorzitter,

M.H.R.M. Wolfs-Corten

A.A.M.M. Heijmans