



Raadsvergadering	13 maart 2018
Volgnummer	20-2018
Onderwerp	Programma-indeling begroting 2019
Programmanummer	15 Algemene inkomsten en uitgaven
Registratienummer	2018-6070
Collegevergadering	27-02-2018
Portefeuillehouder	Wethouder Aarts
Organisatieonderdeel	BCC Concernzaken
Behandelend ambtenaar	RPJ Baggen Telefoonnummer: 043-350 4390 roger.baggen@maastricht.nl
Bijlagen	bijlage 1 Raadsbesluit bijlage 2 Scenario's programma-indeling en -opbouw voor begroting 2019 e.v.

AAN DE GEMEENTERAAD

Samenvatting

Het college, op advies van de commissie Begroten en Verantwoorden, stelt aan de raad voor om met ingang van begroting 2019 de programma's in te delen naar de verplichte hoofdtaakvelden uit het Besluit Begroten en Verantwoorden (BBV). De raad besluit hierover in haar vergadering van 13 maart aanstaande.

Het voorstel behelst dat het huidige aantal programma's van 14 wordt verlaagd naar 9. Door hiervoor te kiezen neemt de onderlinge vergelijkbaarheid tussen gemeenten toe, aangezien we verwachten dat het merendeel van de gemeenten hiervoor zal kiezen.

Beslispunten

Op basis van het advies van de commissie B&V te besluiten om met ingang van begroting 2019 te kiezen voor een programma-indeling van de begroting 2019 die geheel in lijn is met het BBV en derhalve 9 programma's zal kennen.



1. Aanleiding, bevoegdheden en context.

De raad heeft tijdens het behandelen van de Maastrichtse Programmabegroting 2017 aangegeven in de begroting behoefte te hebben aan een betere verbinding tussen beleid en financiën en meer informatie te willen bij de financiële cijfers.

Dit komt naar voren uit de bij de begroting 2017 door de raad aangenomen motie met het dictum:

- Op een voor de raad betere wijze verantwoording af te leggen door de jaarrekening te koppelen aan de begroting, niet alleen op inhoud maar ook op financiën (realisatie en kosten);
- De middelen in toekomstige begrotingen te koppelen aan SMART geformuleerde doelen en daarbij behorende acties;
- De commissie B&V om advies te vragen dan wel te betrekken in het vormgeven van deze opzet indien het niet mogelijk is met de gehanteerde opzet van de begroting.

Vanuit de motie heeft de commissie B&V de opdracht gekregen dit proces op te pakken.

In 2016 is het besluit Begroting en verantwoording Provincies en Gemeenten (verder BBV) gewijzigd. Een van de wijzigingen is een landelijk uniforme financiële indeling. Dit gekoppeld aan de wens van de raad van Maastricht (motie bij begroting 2017) voor een betere verbinding tussen inhoud en financiën heeft ertoe geleid dat de commissie B&V heeft verzocht een aantal scenario's uit te werken ten aanzien van de indeling en opbouw van het Maastrichtse programmaplan (hoofdstuk 2 van de begroting).

2. Gewenste situatie.

Op verzoek van de commissie B&V zijn ambtelijk 3 scenario's uitgewerkt (zie ook bijlage):

1. behouden van het huidige aantal programma's
2. wijzigen van het aantal programma's naar de 9 verplichte hoofdtaakvelden
3. wijzigen van het aantal programma's naar geheel eigen wens (niet zijnde 14 of 9)

In de bijlage is per scenario antwoord gegeven op:

- Opbouw. Wat gaan we daarvoor vanuit beleid doen?
- Financiën. Wat mag het kosten?



- Wat zijn de voor- en nadelen van het scenario?

Aan het eind van de bijlage is een samenvatting opgenomen, waarbij de scenario's zijn beoordeeld op enkele criteria die naar voren zijn gekomen uit de opdracht van de commissie B&V. Deze komen overeen met de genoemde voor- en nadelen bij de verschillende scenario's.

De commissie B&V roept het college op om bij de verdere invulling van scenario 2 invulling te geven aan het nader concretiseren van de 3 W- vragen in de begroting 2019. Het verzoek is om deze 3 vragen, zijnde:

- Wat willen we bereiken?
 - Wat gaan we daarvoor doen?
 - Wat mag het kosten?
- zo concreet mogelijk te beschrijven.

Indicatoren.

Niet van toepassing

3. Argumenten.

Uit deze analyse blijkt dat scenario 2 'nieuwe programma-indeling met nieuwe opbouw, geheel in lijn met BBV' de voorkeur geniet, aangezien deze het meest tegemoet komt aan de motie van de raad en omdat hiermee de vergelijkbaarheid met andere gemeenten en koppeling beleid en financiën door wordt verbeterd. Deze laatste criteria zijn van belang voor de raad.

4. Alternatieven.

Niet van toepassing

5. Financiën.

Dit voorstel heeft geen financiële consequenties.



6. Vervolg.

Als de raad kiest voor scenario 2 zal de programmabegroting 2019 bestaan uit 9 programma's die volledig overeenkomen met de BBV-hoofdtakvelden. Elk programma is een BBV-hoofdtakveld dat is opgebouwd naar de bijbehorende BBV-takvelden waaronder alle beleidsprestaties vallen.

7. Participatie

In de vergadering van de commissie B&V van 20 februari zijn de scenario's inzake de programma-indeling besproken. Voorkeur van de commissie B&V is scenario 2. Op advies van commissie B&V wordt voorgesteld dat het college een voorstel voor de raad van 13 maart doet inzake de programma-indeling, zodat dit in het overdrachtsdocument naar de nieuwe raad kan worden meegenomen.

Burgemeester en Wethouders van Maastricht,
De Secretaris, De Burgemeester,
P.J. Buijtels. J.M. Penn-te Strake.



Bijlage 1.

DE RAAD DER GEMEENTE MAASTRICHT,

gezien het voorstel van Burgemeester en Wethouders d.d. 27 februari 2018, organisatieonderdeel BCC Concernzaken, no. 2018-06070;

gelet op Gemeentewet;

Besluit Begroting en Verantwoording (BBV);

BESLUIT:

Op basis van het advies van de commissie B&V te kiezen voor scenario 2 voor de programma-indeling van de begroting 2019, zijnde nieuwe programma-indeling met nieuwe opbouw, geheel in lijn met BBV.

Aldus besloten door de raad der gemeente Maastricht in zijn openbare vergadering van 13 maart 2018.

de griffier,

de voorzitter,