

Kuin, Bianca

Onderwerp: Technische vraag: 10.11. Verzameloverzicht: AWN 4.29 Onderwerp Project Hoorn slaat zijn slag!

Beste heer Droste,

De kosten voor het project Hoorn slaat zijn slag worden gedekt binnen bestaande budgetten. Dit is daarom een neutrale begrotingswijziging. Regel hierbij is dat tussen de € 50.000 en € 100.000 een begrotingswijziging via het verzameloverzicht ter vaststelling aan de raad worden aangeboden. Dit is vastgelegd in de regeling budgethouderschap, raadsbesluit van 19 december 2017.

In de bijlage is ter informatie het schema “wie stelt wanneer een begrotingswijziging vast” opgenomen, deze komt uit de regeling budgethouderschap.

Met vriendelijke groet,

Ramona Zandbergen



Nieuwe Steen 1 | Postbus 603 | 1620 AR Hoorn
T 0229 252200 | www.hoorn.nl

[Proclaimer](#)

3.3 Schema: wie stelt wanneer een begrotingswijziging vast?

In het onderstaande schema is te zien wie wanneer een 'neutrale' of 'niet-neutrale' begrotingswijziging vaststelt. In de volgende paragrafen wordt dit tekstueel toegelicht.

Type wijziging	Onderscheid	Hoogte wijziging (over drie jaar)	Wie stelt de wijziging vast?	Type voorstel; wie stelt op?
Neutraal (geen effect op begrotingsresultaat of reserves)	Administratief (schuiven met budget, geen invloed college/raad)	N.v.t.	Budgethouder	Niet van toepassing
	Dekking onvoorzien	< € 50.000 (incidenteel)	College	Ter kennisname in verzameloverzicht, P&C stelt op
		< € 15.000 (structureel)		
		vanaf € 50.000 (incidenteel)	Raad	Apart raadsvoorstel, team stelt op
		> € 15.000 (structureel)		
	Overige dekking	< € 50.000	College	Ter kennisname in verzameloverzicht, P&C stelt op
		€ 50.000 - € 100.000	Raad	Ter vaststelling in verzameloverzicht, P&C stelt op
		vanaf € 100.000	Raad	Apart raadsvoorstel, team stelt op
Niet-neutraal (effect op begrotingsresultaat of reserves)		< € 50.000	Raad	Ter vaststelling in verzameloverzicht, P&C stelt op
		vanaf € 50.000	Raad	Apart raadsvoorstel, team stelt op

3.4 Regels voor neutrale begrotingswijzigingen

- administratieve begrotingswijzigingen: vaststelling door budgethouder;
- neutrale budgetoverhevelingen over de jaargrens heen: mogen met een administratieve begrotingswijziging worden verwerkt, vaststelling door budgethouder;
- begrotingswijzigingen als gevolg van budgetaanvragen met dekking:
 - wijziging van baten en/of lasten over drie jaar bekeken minder dan € 50.000: vaststelling door college;
 - wijziging van baten en/of lasten over drie jaar bekeken tussen € 50.000 en € 100.000: vaststelling door raad in verzameloverzicht, geen apart raadsvoorstel;
 - wijziging van baten en/of lasten over drie jaar bekeken gelijk aan of groter dan € 100.000: vaststelling door raad in apart raadsvoorstel.

3.5 Budget onvoorzien (neutraal)

Het college besluit over dekking uit het budget onvoorzien. Bij inzet van de budgetten incidenteel en structureel onvoorzien moet worden voldaan aan minimaal twee van de drie O's:

- Onvoorzien;
- Onuitstelbaar;
- Onontkoombaar.

Als er niet wordt voldaan aan minimaal twee van deze voorwaarden, kan het college besluiten hiervan af te wijken door middel van een apart besluit. Het college legt via de Jaarstukken verantwoording af over de besteding van het budget onvoorzien.