

Collegevoorstel

Onderwerp

Begrotingswijziging 20 september 2018

Te besluiten om

1. de raad voor te stellen de begroting volgens het bijgevoegde voorstel aan te passen.
2. akkoord te gaan met de wijzigingen die binnen de bevoegdheid van het college vallen.

Inleiding

In de notitie begrotingsafwijkingen is bepaald hoe moet worden omgegaan met zich voordoende begrotingsoverschrijdingen. De begroting heeft meerdere begrotingsniveaus en ieder niveau correspondeert met een autorisatieniveau.

Bij overschrijdingen op programmaniveau dient de raad de begroting op dat punt te wijzigen. Daarnaast heeft de raad als enig orgaan de bevoegdheid om over mutaties in de reserves te beslissen.

Voor het college is op een lager niveau een rol weggelegd. Het college kan wijzigingen vaststellen die in ieder geval geen invloed hebben op het lasten- en batenniveau van een programma. Het gaat hierbij dus om budget neutrale verschuivingen tussen producten/beleidsthema's van eenzelfde programma.

Samengevat:

- Besluiten over wijzigingen worden zo laag mogelijk genomen. Budgethouders beslissen over verschuivingen tussen kostenplaatsen binnen een product; het college beslist over verschuivingen tussen producten binnen een programma; de raad beslist over mutaties op programmaniveau.
- De raad neemt alleen besluiten wanneer sprake is van beleidswijzigingen, investeringswijzigingen, mutaties in de reserve en wijziging van het lasten- en/of batenniveau van een programma.

Wijzigingen in de budgetten 2018

In de begrotingswijziging van 20 september 2018 bevinden zich geen wijzigingen die worden voorgelegd aan het college.

De mutaties zijn verwerkt in het raadsvoorstel begrotingswijziging 20 september 2018.

Bijlagen

- Raadsvoorstel begrotingswijziging 20 september 2018.