

Voorstel aan dagelijks bestuur

Datum (overleg)vergadering	28 maart 2018
Agendapunt	03.E.3
Portefeuillehouder bestuur	G.J.M. Cox
Auteur	E.J. van Genderen, control

Onderwerp	Begrotingswijziging 2018-03 – dekking geprognosticeerd tekort programma Brandweezorg
Voorstel	<p>Besluitvormend</p> <p>Het dagelijks bestuur wordt voorgesteld:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. In te stemmen met de begrotingswijziging 2018-03 betreffende een onttrekking van € 500.000 aan de egaliseringsreserve kapitaallasten ter dekking van het incidentele tekort 2018; 2. In te stemmen met toezending van deze begrotingswijzigingen aan de colleges en raden van de 18 deelnemende gemeenten; 3. De raden van de deelnemende te vragen hun zienswijze omtrent deze begrotingswijziging aan het dagelijks bestuur kenbaar te maken voor 1 juni 2018.
Onderbouwing	<p><u>Voorgeschiedenis</u> N.v.t.</p> <p><u>Beoogd effect</u> Het afdekken van het geprognosticeerd tekort 2018 van € 500.000 binnen het programma Brandweezorg.</p> <p><u>Argument</u> Ter uitvoering van de werkzaamheden van de brandweer, is een bestuurlijk geautoriseerd budgettair kader noodzakelijk.</p> <p><u>Toelichting</u> <i>Overheveling tussen reserves</i> Vanuit de jaarrekening 2017 en de wetenschap over 2019, is de begroting 2018 herijkt. Daaruit is gebleken dat ook in 2018 incidenteel een tekort moet worden opgelost. Dit tekort zal naar verwachting ongeveer € 500.000 bedragen.</p> <p>De algemene reserve van de brandweer is onvoldoende om deze tekorten op te vangen. Het gewenste niveau van deze reserve, waarbij rekening wordt gehouden met bekende risico's, bedraagt ca. € 1,5 mln. Het actuele saldo bedraagt na verwerking van het tekort 2017 bedraagt de reserve nog ca. € 149.000. Het totale incidentele vraagstuk omvat daarmee € 500.000 (2018) + € 600.000 (2019) + € 1,3 mln. (tekort AR) = € 2,4 mln.</p> <p>Binnen dit programma Brandweezorg bestaat een egaliseringsreserve kapitaallasten. Deze is bedoeld om de gemeentelijke bijdragen op langere termijn stabiel te houden. Deze systematiek is eindig, omdat de reserve op termijn wordt uitgeput (naar verwachting rond 2028). Niettemin wordt voorgesteld om voor de hierboven geschetste incidentele problematiek een onttrekking uit de egaliseringsreserve kapitaallasten te doen van in totaal € 2,0 mln.: in deze begrotingswijziging een bedrag van € 500.000 en in de begroting 2019 nogmaals een bedrag van € 1,5 mln., totaal een bedrag van € 2,0 mln.</p> <p>De consequenties hiervan zullen nader in beeld worden gebracht. Vooral nog is helder dat het omslagpunt waarop de reserve is uitgeput naar voren schuift van 2028 naar 2026.</p> <p><i>Dekking geprognosticeerd tekort 2018</i> Het tekort voor 2018 wordt voorlopig geraamd op € 500.000 negatief. Voorgesteld wordt om dit bedrag uit de egaliseringsreserve kapitaallasten te onttrekken.</p>

	<p>Gedurende 2018 zullen de financiële ontwikkelingen nauwlettend worden gevolgd.</p> <p><u>Risico's</u> N.v.t.</p> <p><u>Eerder genomen besluit</u> N.v.t.</p>
Advies bestuurlijke (advies)commissie	bestuurlijke (advies)commissie financiën
Personeel	N.v.t.
Financiën	<p><u>Kosten / Baten / Dekking</u> N.v.t.</p> <p><u>Inkoop en Aanbesteding</u> N.v.t.</p>
Communicatie	N.v.t.
Onderliggende stukken	N.v.t.