

1^e begrotingswijziging 2019

RBL/RMC OOSTERSCHELDEREGIO

Algemene financiële informatie

N.a.v. de jaarrekening 2018 worden de structurele salarislasten en overheadlasten vanuit de jaarrekening verwerkt in de begroting 2019. Dit gebeurt d.m.v. de 1^e begrotingswijziging 2019.

Daarnaast worden incidentele middelen bijgeraamd voor ESF Sits en de Regio Fiche. Ten slotte worden er middelen ingezet vanuit de bestemmingsreserve VSV.

Deze begroting heeft verder geen gevolgen voor de gemeentelijke bijdrage in 2019.

De begrotingswijziging ziet er als volgt uit:

Lasten	Huidige Begroting 2019	Nieuwe begroting 2019	1e begrotings wijziging 2019
Lasten RMC	510.049	514.227	4.178
Lasten leerplicht	573.102	587.250	14.148
Lasten kwalificatieplicht	163.318	162.000	-1.318
	1.179.698	1.263.477	17.007
Baten			
Rijk - RMC	388.168	388.168	0
Rijk - kwalificatieplicht	141.652	141.652	0
VSV convenant	215.000	215.000	0
ESF-gelden	65.000	65.000	0
Gemeenten	411.650	411.650	0
ESF SITS	0	15.000	15.000
Regio Fiche	0	15.000	15.000
Overig	25.000	15.000	-10.000
	1.179.698	1.266.470	20.000
Begrotingssaldo voor bestemming	0	-2.993	-2.993
Dekking uit bestemmingsreserve	0	6.000	6.000
Dekking uit reserve RMC/Kwal.plicht	0	-8.993	-8.993
Begrotingssaldo na bestemming	0	0	0

De bijdrage aan deelnemende gemeente blijft (meerjarig) onveranderd:

	B2019
Borsele	€ 62.898
Kapelle	€ 32.674
Noord-Beveland	€ 15.112
Reimerswaal	€ 60.909
Schouwen-Duiveland	€ 81.124
Tholen	€ 71.580
Goes	€ 87.354
TOTAAL	€ 411.651

Incidenteel/structureel

De begroting is op het eerste oog sluitend. Echter zijn de middelen voor ESF Sits en Regio Fiche (30.000 in totaal) incidenteel. Daarnaast is er incidenteel geld in de reserve gestort en uit de reserve onttrokken.

Als we dit met elkaar verrekenen is er bij de begroting 2019 na begrotingswijziging sprake van een structureel tekort van € 27.000.

	<i>Huidig</i>	<i>Nieuw</i>
	Begroting	Begroting
Omschrijving	2019	2019
Structurele lasten	€ 1.246.470	€ 1.263.477
Structurele baten	€ 1.246.470	€ 1.236.470
Structureel tekort/overschot	€ 0	-€ 27.007

Dit wijkt af van de BBV regelgeving en artikel 189 van de gemeentewet.

Dit structurele tekort is in het algemeen bestuur (AB) ter sprake geweest. Hierbij is aangegeven akkoord te gaan met het afdekken van het structurele tekort met incidentele middelen. Wel is aangegeven om rond of na de zomer met een nieuw voorstel te komen, waarbij het structurele tekort structureel wordt opgelost. Mogelijk volgt hieruit een 2^e begrotingswijziging 2019.

Advies:

Ondanks een structureel begrotingstekort in te stemmen met de 1^e begrotingswijziging 2019. Ondanks dat na deze wijziging de structurele begroting 2019 niet sluitend is.

Het RBL zal in de zomerperiode met een voorstel moeten komen om het structurele tekort in 2019 op te lossen.

Pascal Leijnse
Projectleider Financiën
Gemeente Noord-Beveland
18-04-2019