

ANNOTATIE

Vergadering: Algemeen Bestuur
Datum vergadering: 28 november 2014
Agendapunt: 14
Onderwerp: Toezichtsbrief begroting 2015

Opsteller: J.H. Poot
Datum: 28-10-2014

Omschrijving:

Ingekomen is de zogenaamde toezichtsbrief van het Ministerie van Binnenlandse Zaken aangaande de begroting 2015. De Omgevingsdienst is voor het jaar 2015 onder het de repressieve toezicht geplaatst. In de brief worden een drietal items aangehaald; te weten:

1. In de begroting moet duidelijk aangegeven worden of de weerstandscapaciteit toereikend is om de risico's op te kunnen vangen;
2. De meerjarenraming 2016 –2018 is niet sluitend.
3. Toestemming tot overschrijding van de kasgeldlimiet voor 2015 met het verzoek tot opname van de overschrijding van de kasgeldlimiet in de nog op te stellen rekeningen en begrotingen zolang deze situatie zich voordoet.

In de begroting 2016 zal in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing een financiële onderbouwing worden opgenomen. Conform de GR (artikel 38 lid 4 en 5) zal een batig saldo toegevoegd worden aan het Eigen vermogen tot maximaal 5% van de jaaromzet. In de paragraaf Financiering zal een berekening van de kasgeldlimiet worden opgenomen.

Het klopt dat de meerjarenraming niet sluitend is. Voor 2016 is de 10% efficiencykorting als een taakstelling opgenomen, terwijl deze voor de volgende jaren is verwerkt in de personeelskosten primair proces. Indien een exploitatiejaar een nadelig saldo oplevert en het weerstandsvermogen ontoereikend is om dit nadelige saldo te dekken, stelt het algemeen bestuur een plan vast dat is gericht op het afbouwen of dekken van het nadelig exploitatiesaldo. (GR artikel 35 lid 8).

Deze notitie wordt geagendeerd:
ter kennisname

Beslispunten:
Toezichtsbrief voor kennisgeving aannemen

