

## A01 - Algemene reserve

Aard van de reserve:

Weerstand- en risicoreservering

Doel:

De algemene concernreserve dient als weerstandscapaciteit voor het opvangen van verliezen door calamiteiten en andere éénmalige financiële tegenvallers. Op basis van de begin 2012 vastgesteld vierjaarlijkse nota weerstandsvermogen en risicomanagement is besloten ook de risico's met betrekking tot het vastgoedgebeuren onder de algemene concernreserve mee te nemen. Voor zowel Vastgoed als de algemene risico's wordt een normomvang van €10 mln. gehanteerd, met voor beiden een minimale dekkinggraad van 50% en maximaal 100%.

Reserve A01	Doel	Besluit	2018	2019	2020	2021	2022
<b>Stand per 1 januari</b>			58.285.440	33.797.375	33.797.375	33.797.375	33.797.375
<b>Toevoegingen:</b>							
<b>Restant risicoreserve sociaal domein</b>	10.1.1	PPN 18-21	1.446.469				
Jaarrekening 2017		Rb. 9-7-18	3.681.000				
<b>Totaal toevoegingen</b>			5.127.469	-	-	-	-
<b>Onttrekkingen:</b>							
A. Bestedingsplichten en -rechten:							
naar reserve incidentele bestedingen	10.1.1	PPN 18-21	3.000.000				
Naar reserve incidentele bestedingen	10.1.1	PPN 18-21	13.600.000				
Naar stadsontwikkelfonds	10.1.1	PPN 18-21	3.200.000				
Zwolse theaters	5.3.1	Rb. 4-7-16	100.000				
Vorbereiding versnelling sociale huur	6.2.2	Rb. 9-9-14	20.671				
Berapresultaat 2018-1	10.1.1	Rb. 9-7-18	9.694.863				
<b>Totaal bestedingsplichten en -rechten</b>			<b>29.615.534</b>	-	-	-	-
B. Bestedingsvoornemens:							
Bespreekpunt: vrijval tgv incidentele bestedingen				pm			
<b>Totaal bestedingsvoornemens</b>			-	-	-	-	-
<b>Totaal onttrekkingen</b>			29.615.534	-	-	-	-
<b>Stand per 31 december</b>			<b>33.797.375</b>	<b>33.797.375</b>	<b>33.797.375</b>	<b>33.797.375</b>	<b>33.797.375</b>

### Toelichting:

Bij de begroting 2018 is besloten vanuit de algemene concernreserve €3 miljoen in te zetten voor honorering knelpunten, €13,6 miljoen toe te voegen aan de reserve incidentele bestedingen en €3,2 miljoen toe te voegen aan het stadsontwikkelfonds. Verder is besloten ingaande 2018 het restant in de risicoreserve sociaal domein over te boeken naar de algemene concernreserve.

Aan de Zwolse Theaters wordt in 2018 de laatste jaarschijf van €100.000 overgemaakt. Het restantbudget voor versnelling sociale huur dient voor de vervolgcosten.

Verder zijn het jaarrekeningresultaat 2017 en het resultaat van de eerste beleidsrapportage 2018 met de reserve verrekend.

Na verwerking van het positieve resultaat uit de beleidsrapportage 2018-2 van €5,3 miljoen bedraagt de reserve €39,1 miljoen. Op basis van de te actualiseren risico-inventarisatie en uitgaande van de normratio van 0,8 voor dekking van de risico's komt het benodigde weerstandsvermogen uit op €27,5 miljoen. Het surplus in de reserve van €11,6 miljoen voegen wij toe aan de incidentele bestedingsruimte.

### Nog niet toegewezen middelen:

Zie onder toelichting.