

2018-15194

Toezegging overzicht reserves gemeenschappelijke regelingen

30 oktober 2018

Aan de leden van de raad,

In de carroussel van 29 mei 2018 hebben wij u toegezegd een overzicht te maken van de reserves van onze gemeenschappelijke regelingen. Dit overzicht per gemeenschappelijke regeling treft u bijgaand aan.

portefeuillehouder: Jansen, T.
informatie: Marjon Dekker
telefoon: 078 770 35 20
e-mail: mdekker@zwijndrecht.nl
bijlagen:
ter inzage:

Gemeenschappelijke regeling Drechtsteden

Totaal algemene reserve	-/-	€ 700.000
Totaal bestemmingsreserves		€ 760.000

Toelichting algemene reserve

Er is een negatieve algemene reserve ontstaan i.v.m. de invlechting van Hardinxveld-Giessendam (besluit Drechtraad 14 juni 2016). Hardinxveld-Giessendam zuivert deze onttrekking weer aan, waarmee de algemene reserve weer op saldo 'nul' komt.

Toelichting bestemmingsreserves

	Stand 31-12- 2017	Verwachte Stand 31-12- 2018	Toelichting
Reserve rMJP 2014-2018	110.000	0	Doorschuiven werkzaamheden naar 2018
Innovatiereserve SDD	209.000	0	Digitalisering dienstverlening, loopt door in 2018
Innovatiereserve leertuinen SDD	246.000	0	Projecten lopen door in 2018
Frictiereserve IBD	- 366.000	0	Tekort wordt bij jaarrekening 2018 aangezuiverd
Frictiereserve SCD	397.000	150.000	N.a.v. ontvlechting GR-en ZHZ. Loopt in 2019 af.
Bestemmingsreserve GBD	<u>164.000</u>	<u>164.000</u>	Aandeel Zwijndrecht € 20.440
	760.000	314.000	

Gemeenschappelijke regeling Dienst Gezondheid en Jeugd Zuid-Holland Zuid

Totaal algemene reserve	€ 24.304
Totaal bestemmingsreserves	€ 3.144.822

Toelichting algemene reserve

Per brief van 28 januari 2018 bent u geïnformeerd over de totstandkoming, de doelstelling en de inhoud van de uniforme kaders voor de GR-en ZHZ. Ten aanzien van het aanhouden van weerstandsvermogen/algemene reserve is voorgesteld dat GR- en als Algemene Reserve een eenvoudige, bescheiden buffer aanhouden van 1% van het totaal van de lasten met een minimum van € 0,5 miljoen.

De omvang voor de algemene reserve groeit in 2018 tot € 226.000 in verband met de bestemming van het resultaat over 2017. Dit blijft binnen de toegestane omvang van minimaal € 0,5 miljoen. Ons aandeel in deze reserve bedraagt 9,27% = € 20.950.

Toelichting bestemmingsreserve

	Stand 31-12- 2017	Verwachte Stand 31-12- 2018	Toelichting
Reserve Frictiekosten Dekkingsplan 2015	422.913	nmb	Tegenover deze reserve staat een vordering op de gemeenten voor hetzelfde bedrag.
Egalisatiereserve Dordrecht	26.064	nmb	Specifiek voor gemeente Dordrecht
Bestemmingsreserve ICT	17.459	0	Actualisatie applicatie sociale kaart ZHZ
RAK Ambulancedienst	1.915.196	nmb	Deze reserves zijn gevormd uit overschotten op de bijdragen van de verzekeraars. Bij oprichting van de coöperatie gaan deze reserves over naar de coöperatie.
RAK CPA	763.190	nmb	
	-	-	
	3.144.822	-	nmb = nog niet bekend

Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid

Totaal algemene reserve	€ 620.678
Totaal bestemmingsreserves	€ 3.617.532

Toelichting algemene reserve

Ten aanzien van het aanhouden van weerstandsvermogen/algemene reserve is voorgesteld dat GR- en als Algemene Reserve een eenvoudige, bescheiden buffer aanhouden van 1% van het totaal van de lasten met een minimum van € 0,5 miljoen. De begroting 2019 is het eerste document waarbij de nieuwe beleidsregels gelden voor het aftoppen van de algemene reserve. Conform de nieuwe beleidsregels wordt dan de algemene reserve afgetopt op de vastgestelde hoogte van ca. € 500.000 (1% van het lastentotaal van de begroting). Ons aandeel in deze reserve bedraagt 8% = € 49.654.

Toelichting bestemmingsreserves

	Stand 31-12- 2017	Verwachte Stand 31-12- 2018	Toelichting
Dekking kapitaallasten	863.632	nmb	Verplichte reserve op basis van de BBV voor investeringen die niet direct uit de reserve gedekt mogen worden.
Reserve egalisatiekosten opleiden	167.176	nmb	In verband met de spreiding van de kosten voor de vierjaarlijkse trainingsweek. Kosten van deze week bedragen € 200.000.
Reserve egalisatie kapitaallasten	2.240.299	540.299	Voor een gelijkmatige spreiding van de kapitaal lasten over de jaren ter voorkoming van jaarlijkse verschillen in gemeentelijke bijdrage. In 2018 wordt € 1,7 mln uitgekeerd aan de gemeenten.
	-	-	
	-	-	
Reserve schoner werken	216.498	nmb	Verlengd naar 2018 en indien nodig 2019
	-	-	
Samenvoeging meldkamers	<u>129.927</u>	-	Harmonisatie meldkamers Dordrecht en R'dam
	-	-	
	3.617.532	540.299	nmb = nog niet bekend

Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Zuid-Holland Zuid

Totaal algemene reserve	€ 977.410
Totaal bestemmingsreserves	€ 874.133

Toelichting algemene reserve

Het Algemeen Bestuur van OZHZ heeft anders besloten ten aanzien van het aanhouden van weerstandsvermogen/algemene reserve. Zij zijn van mening dat het totale benodigd weerstandsvermogen o.b.v. de risico-inschatting bij de GR zelf gevormd moet worden. Daarom zal de algemene reserve in 2018 met € 200.000 teruggebracht worden. Ons aandeel in de reserve is 3.7% = € 36.000.

Toelichting bestemmingsreserves

	Stand 31-12- 2017	Verwachte Stand 31-12- 2018	Toelichting
Programmabijdrage PZH	9.806	nmb	Gevormd uit bijdrage Provincie
Materieel budget PZH	200.327	nmb	Idem
Ziekteverzuim	34.000	0	Duurzame aanpak langdurig ziekteverzuim
Omgevingswet	100.000	nmb	
Doorontwikkeling OZHZ	225.000	nmb	Onttrekking 1e burap 2018 € 57.000
Digitalisering irt doorontw.	100.000	nmb	
	-		
Uitvoering taken BWT	95.000	nmb	Bijdrage door BWT gemeenten
	-		
Verlofstuwmeer	<u>110.000</u>	<u>nmb</u>	Voor vervangende inhuur bij verlofopname
	874.133	-	nmb = nog niet bekend

Gemeenschappelijke regeling Drechtwerk

Totaal algemene reserve	€	0
Totaal bestemmingsreserves	€	410.000

Toelichting bestemmingsreserves

Transitiereserve	€	349.000
Reserve WWZ	€	61.000

De verwachting is dat de reserves is in 2020/2021 aflopen.

Gemeenschappelijke regeling Natuur- en recreatieschap IJsselmonde

Totaal algemene reserve € 616.597
Totaal bestemmingsreserves € 3.049.854

Toelichting algemene reserve

Verwachte claims na 2017 € 197.145. Ons aandeel is 23% = € 141.817.

Toelichting bestemmingsreserve

	Stand 31-12- 2017	Verwachte Stand 31-12- 2018	Toelichting
Investeringsreserve	1.593.148	nmb	Voor nieuwe investeringen
Herinrichting Zuidelijke Randpark	460.306	nmb	Als gevolg van aanleg Betuwelijn en Tramplus Geld ontvangen van NS
Voorfinanciering Johannapolder I	741.981	nmb	Specifiek project
Voorfinanciering Johannapolder II	80.805	nmb	Gevormd uit gerealiseerde grondverkopen in Johannapolder voor verdere ontwikkeling
Vervangingsinvesteringen	50.020	nmb	
Pendrechtse Molen	<u>123.594</u>	nmb	Kosten onderhoud
	3.049.854	-	nmb = nog niet bekend

Hoogachtend,

De a.i. secretaris,

De burgemeester,