

Algemeen	
Onderwerp	Voorstel mutaties reserves en voorzieningen conform Bestuursrapportage 2019 II
Verspreiden	Ja
Contactpersoon	Sabien von dem Borne
Eenheid	Staf
E-mail	s.vondemborne@regiogv.nl
Kenmerk	19.0013436
Datum	20 september 2019

Voorstel

Instemmen met de voorgestelde mutaties aan reserves conform Bestuursrapportage 2019 II.

Kernboodschap

Een aantal mutaties aan reserves is nog niet verwerkt in de Programmabegroting 2019-2022. In dit voorstel worden deze mutaties kort toegelicht, en tevens voorgesteld deze op te nemen in de Programmabegroting 2019-2022.

Aanleiding

In de bestuursrapportage 2019-II wordt voorgesteld een aantal reserves te muteren ter dekking van aangegeven lasten. Ook wordt voorgesteld een reserve in te stellen voor het transformatieplan Jeugd en een deel van de bijdrage vanuit het Rijk hieraan toe te voegen. Het is de bevoegdheid van het algemeen bestuur om hier instemming over te verlenen.

Doel

Het verwerken van de mutaties op reserves in de Programmabegroting 2019-2022.

Argumenten

In de onderstaande tabel is aangegeven welke onttrekkingen en toevoegingen er nog verwerkt moeten worden in de Programmabegroting 2019-2022. Hieronder worden deze kort toegelicht, zoals ook opgenomen in de Bestuursrapportage 2019 II.

1. Binnen de RVE's Inkoop en Contractbeheer en Jeugd en Gezin is sprake van langdurige ziekte, wat extra kosten met zich mee brengt voortkomend uit ziektevervanging. Er is een onttrekking aan de algemene reserve nodig om dit tekort te bekostigen. De voorgestelde onttrekking bedraagt totaal € 275.000 (zie ook Programma's Inkoop en Contractbeheer & Jeugd en Gezin).
2. Vanuit de reserve JOGG wordt € 10.000 onttrokken, ter dekking van de uitvoering van gemeentelijke projecten in het kader van Jongeren Op Gezond Gewicht (zie ook Programma GGD). Na deze onttrekking wordt de reserve opgeheven.
3. De projecten die ten grondslag liggen aan de onttrekking in 2019 richten zich op het upgraden van diverse ondersteunende systemen ter grootte van € 150.000 (al opgenomen in de begroting) en een extra onttrekking ten gunste van het ontwikkelen van de Informatisering van de Regio Gooi & Vecht als activiteit en als functie ten bedrage van € 265.000 (zie ook paragraaf Bedrijfsvoering).
4. Vanuit het resultaat 2017 is € 1.400.000 gestort in de reserve HHT ter dekking van de voorziening HHT. De kosten 2019 worden onttrokken uit de reserve vooruitlopend op het marktwerkingsplan (zie ook Programma Inkoop en Contractbeheer).
5. Afgelopen jaar zijn de uitvoeringsprojecten regionale samenwerkingsagenda goed gaan lopen. De financiële vertraging wordt ingelopen. Voor de financiering van deze projecten verwacht het Regiobestuur dit jaar een extra onttrekking te realiseren van € 300.000.

Tabel 1 – Overzicht onttrekkingen en stortingen Reserves & Voorzieningen

	31-12-2018	Resultaat- bestemming 2018	Stand per 1-1-2019	Vaststelde mutatie 2019	Voorgestelde mutatie 2019	Stand per 31-12-2019	
Algemene reserves							
Algemene reserve	1.332.719		1.332.719		-275.000	1.057.719	1
Algemene reserve RVE GGD	39.732		39.732			39.732	
Totaal Algemene reserves	1.372.451	0	1.372.451	0	-275.000	1.097.451	
Bestemmingsreserves							
Reserve GFT Contract	29.951		29.951	-29.951		0	
Reserve Biomassa	11.739		11.739	-11.739		0	
Reserve TBC-explosie	20.000		20.000			20.000	
Reserve rampenbestrijding	479.011	36.520	515.531			515.531	
Reserve Jongeren op Gezond Gewicht	10.000		10.000		-10.000	0	2
Reserve regionaal innovatieprogramma	502.747		502.747	-150.000	-265.000	87.747	3
Reserve HHT	800.000	-35.921	764.079		-764.079	0	4
Reserve intensivering samenwerking VR	84.360		84.360			84.360	
Reserve Samenwerkingsagenda	1.520.839		1.520.839	-92.000	-300.000	1.128.839	5
Reserve Transformatieplan Jeugd	0		0		467.110	467.110	6
Reserve Werkkamer	694.979		694.979	-90.909		604.070	
Reserve frictiekosten RAV	374.000		374.000	-213.000		161.000	
Reserve Zorg en Veiligheidshuis	80.165		80.165	-35.379		44.786	
Reserve Bescherming en Opvang	2.803.699	-803.699	2.000.000	-822.634		1.177.366	
Reserve nieuwbouw RAV	164.723	-115.573	49.150		-1.229	47.921	7
Reserve aanvaardbare kosten RAV	1.522.592	239.111	1.761.703			1.761.703	
Totaal Bestemmingsreserves	9.098.805	-679.562	8.419.243	-1.445.612	-873.198	6.100.433	
Totaal Reserves	10.471.256	-679.562	9.791.694	-1.445.612	-1.148.198	7.197.884	
Voorzieningen							
Voorziening Spiegel en Blijk	4.545		4.545		-4.545	0	8
Voorziening spaarcontract	32.000		32.000		-32.000	0	9
Voorziening onderhoud ambulances	68.318		68.318	43.000		111.318	
Voorziening elektrische brancards	93.885		93.885			93.885	
Voorziening groot onderhoud Regiokantoor	300.000		300.000	210.573	17.000	527.573	10
Voorziening groot onderhoud gebouwen GAD	535.785		535.785	10.000		545.785	
Totaal Voorzieningen	1.034.533	0	1.034.533	263.573	-19.545	1.278.561	
Totaal Reserves en Voorzieningen	11.505.790	-679.562	10.826.227	-1.182.039	-1.167.743	8.476.445	

- Het ministerie Volksgezondheid Welzijn en Sport heeft in het najaar 2018 middelen toegekend aan de regiogemeenten Gooi en Vechtstreek. Via het gemeentefonds ontvangt de centrumgemeente de financiële middelen via de circulaires. Op 18 december 2018 heeft het college van burgemeester en wethouders van centrumgemeente Hilversum ingestemd om de middelen over te hevelen naar de Regio. Uitvoering heeft derhalve nog niet in 2018 kunnen plaatsvinden, waardoor het vormen van een bestemmingsreserve wenselijk is. De baten in 2019 overstijgende geraamde lasten, voorgesteld wordt het verschil ter hoogte van € 467.110 toe te voegen aan de reserve ter dekking van kosten in 2020.
- Vanuit het resultaat 2017 is de boekwinst op de verkoop van het oude pand van de RAV (€ 49.150) toegevoegd aan de reserve nieuwbouw RAV. Ten gunste van de afschrijving nieuwbouw RAV wordt gedurende 40 jaar een bedrag van € 1.229 uit de reserve nieuwbouw onttrokken (zie ook Programma Regionale Ambulance Voorziening en Meldkamer Ambulancezorg).
- Deze voorziening is ingesteld conform het AB besluit van maart 2014. Het resterende bedrag ter hoogte van € 4.545 wordt gerestitueerd aan gemeente Wijdmeren. De voorziening kan daarna worden opgeheven (zie ook paragraaf Bedrijfsvoering).
- In het verleden was het mogelijk om via de regeling Spaarcontract een deel van het salaris te reserveren om bijvoorbeeld eerder met pensioen te kunnen gaan. Van deze regeling is in 2019 gebruik gemaakt door één medewerker, waarmee de voorziening kan worden opgeheven (zie ook paragraaf Bedrijfsvoering).

10. Naast de begrote dotatie aan de voorziening van € 300.000 is voor het boekjaar 2019 is vooraf begroot € 89.427 te besteden aan onderhoud; hiervan wordt € 17.000 niet besteed als gevolg van het uitstellen van onderhoud van keukenapparatuur, daar deze nog in goede conditie is, en een foutieve indicatie voor onderhoud aan de GSM installatie. Daarnaast spenderen we een gedeelte van de geraamde kosten niet aan het onderhoud aan de plafonds (zie ook paragraaf Bedrijfsvoering).

Kanttelingen

n.v.t.

Financiën

n.v.t.

Uitvoering

n.v.t.

Bijlage(n)

19.0011574 Bestuursrapportage 2019 II