

Afdeling	: F&C - Financiën	Raadsvoorstel: DJ-1148486
Naam opsteller voorstel	: Mia Aerdts M.Aerdts@weert.nl / 0495-575416	Zaaknummer: 979367
Portefeuillehouder	: drs. W.P.J. (Wendy) van Eijk	

Onderwerp

Nota "Reserves en voorzieningen 2020".

Voorstel

1. De nota "Reserves en voorzieningen 2020" vast te stellen.
2. Geen minimumgrens voor het instellen van een bestemmingsreserve meer te hanteren.
3. De reserve energietransitie in te stellen.
4. Een bedrag van € 2.000,000,- ten laste van de algemene reserve te storten in de reserve energietransitie.
5. Ten laste van de reserve Majeure projecten een bestemmingsreserve voor de afschrijvingslasten van het gemeentehuis in te stellen.
6. Ten laste van de reserve Majeure projecten een bestemmingsreserve voor de afschrijvingslasten van sporthal Aan de Bron in te stellen.
7. De reserve Majeure projecten op te heffen en het saldo van € 1.854.713,- toe te voegen aan de Algemene reserve.
8. Ten laste van de Algemene reserve een reserve weerstandsvermogen in te stellen.
 - a. Voor het benodigd weerstandsvermogen daarbij een bandbreedte voor de ratio van minimaal 1,0 en maximaal 1,4 vast te stellen;
 - b. Voor de reserve weerstandsvermogen in combinatie met de risicobuffer grondbedrijf uitgaan dat hiermee tenminste een ratio van 1,0 gerealiseerd wordt.
9. Een bedrag van € 1.500.000,- uit de reserve sociaal domein (R2158) over te hevelen naar de nieuw te vormen reserve innovatie en transformatie sociaal domein.
10. Het restantbedrag van € 2.174.413,- uit de reserve sociaal domein (R2158) over te hevelen naar de algemene reserve.
11. De claims die op de reserve sociaal domein (R2158) rusten o.b.v. eerdere besluitvorming door de raad (€ 1.122.949,-) over te hevelen naar de algemene reserve.
12. M.i.v. de begroting 2021 de budgettaire neutraliteit op de onderdelen Wmo nieuwe taken, jeugd en participatie algemeen los te laten.
13. De reserve Meerjarenonderhoud en vervangingen sport op te heffen en het saldo van € 617.490,- toe te voegen aan de reserve gemeentelijk vastgoed.
14. De bestemmingsreserve risicobuffer grondexploitatie aan te merken als algemene reserve onderdeel weerstandsvermogen. Het bestedingsdoel wordt daarbij niet gewijzigd.
15. In te stemmen met de opheffing van reserves en voorzieningen conform de tabel op bladzijde 15.

Inleiding

De tot nu toe geldende nota reserves en voorzieningen is opgesteld in 2018. Tijdens de behandeling van de Kadernota 2020 is als gevolg van de snelle ontwikkelingen op het

gebied van klimaatadaptatie en energietransitie afgesproken dat er in 2020 beoordeeld wordt of en in hoeverre er binnen de bestaande reserves ruimte is om middelen te herbestemmen voor de financiële uitdaging die hieraan verbonden is.

Ook is in de werksessie "Financiële gezondheid gemeente Weert" met uw raad op 7 oktober 2019 van gedachten gewisseld hoe de inzet van reserves en voorzieningen binnen de financiële gezondheid past. In de voorliggende nota is het resultaat van deze werksessie verwerkt.

Beoogd effect/doel

Actualisatie van het beleid met betrekking tot de reserves en voorzieningen.

Argumenten

Kortheidshalve wordt verwezen naar de nota "Reserves en voorzieningen 2020".

Kanttekeningen en risico's

n.v.t.

Financiële gevolgen

In de concept begroting 2021 en meerjarenraming 2022-2024 is met de financiële gevolgen van de in de nota opgenomen voorstellen rekening gehouden.

In de nota zijn een aantal voorstellen opgenomen die betrekking hebben op de Algemene reserve. In onderstaand overzicht is weergegeven hoe het meerjarig verloop van de algemene reserve op begrotingsbasis is als wordt ingestemd met de voorstellen. In het overzicht is al rekening gehouden met de diverse claims op de algemene reserve op basis van besluitvorming bij de begrotingen 2019/2020 en de voorstellen in de begroting 2021. Nadrukkelijk wordt opgemerkt dat er nog geen rekening is gehouden met de aanwending ten behoeve van het onderhoud Ursulinengarage en een het resultaat voor 2020 (volgens prognose Tussenrapportage 2020 negatief).

	Stand 1-1-2021	Stand 1-1-2022	Stand 1-1-2023	Stand 1-1-2024
Algemene reserve	11.358	4.825	1.731	1.560
Algemene reserve weerstandscapaciteit	12.651	12.651	12.651	12.651
Totaal	24.009	17.476	14.382	14.211

Uitvoering/evaluatie

Via Jaarstukken 2020.

Communicatie/participatie

-

Advies raadscommissie

-

Bijlagen

Nota "Reserves en voorzieningen 2020".

Bijbehorend ontwerpraadsbesluit bieden wij u hierbij ter vaststelling aan.

Burgemeester en wethouders van Weert,

secretaris,	de burgemeester,
M.J.M. Meertens	C.C. Leppink – Schuitema

RAADSBESLUIT

De raad van de gemeente Weert,

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders van 29 september 2020.

besluit:

16. De nota "Reserves en voorzieningen 2020" vast te stellen.
17. Geen minimumgrens voor het instellen van een bestemmingsreserve meer te hanteren.
18. De reserve energietransitie in te stellen.
19. Een bedrag van € 2.000,000,- ten laste van de algemene reserve te storten in de reserve energietransitie.
20. Ten laste van de reserve Majeure projecten een bestemmingsreserve voor de afschrijvingslasten van het gemeentehuis in te stellen.
21. Ten laste van de reserve Majeure projecten een bestemmingsreserve voor de afschrijvingslasten van sporthal Aan de Bron in te stellen.
22. De reserve Majeure projecten op te heffen en het saldo van € 1.854.713,- toe te voegen aan de Algemene reserve.
23. Ten laste van de Algemene reserve een reserve weerstandsvermogen in te stellen.
 - a. Voor het benodigd weerstandsvermogen daarbij een bandbreedte voor de ratio van minimaal 1,0 en maximaal 1,4 vast te stellen;
 - b. Voor de reserve weerstandsvermogen in combinatie met de risicobuffer grondbedrijf uitgaan dat hiermee tenminste een ratio van 1,0 gerealiseerd wordt.
24. Een bedrag van € 1.500.000,- uit de reserve sociaal domein (R2158) over te hevelen naar de nieuw te vormen reserve innovatie en transformatie sociaal domein.
25. Het restantbedrag van € 2.174.413,- uit de reserve sociaal domein (R2158) over te hevelen naar de algemene reserve.
26. De claims die op de reserve sociaal domein (R2158) rusten o.b.v. eerdere besluitvorming door de raad (€ 1.122.949,-) over te hevelen naar de algemene reserve.
27. M.i.v. de begroting 2021 de budgettaire neutraliteit op de onderdelen Wmo nieuwe taken, jeugd en participatie algemeen los te laten.
28. De reserve Meerjarenonderhoud en vervangingen sport op te heffen en het saldo van € 617.490,- toe te voegen aan de reserve gemeentelijk vastgoed.
29. De bestemmingsreserve risicobuffer grondexploitatie aan te merken als algemene reserve onderdeel weerstandsvermogen. Het bestedingsdoel wordt daarbij niet gewijzigd.
30. In te stemmen met de opheffing van reserves en voorzieningen conform de tabel op bladzijde 15.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 12 november 2020.

De griffier,	De voorzitter,
M.H.R.M. Wolfs-Corten	C.C. Leppink – Schuitema