



Samenwerkingsverband
Regio Eindhoven



Keizer Kar **1401187**
Postbus 985
5600 AZ Eindhoven **20 FEB 2014**
Tel: 040 2594594 *gs.sbs*
E-mail: info@sre.nl
Internet: www.sre.nl
KvK: 17245531
Bankrek.nr.: 67.89.12.084
Iban: NL03 INGB 0678912084

Aan de Colleges van Burgemeester en Wethouders
van de deelnemende gemeenten

uw kenmerk

uw brief van

ons kenmerk

35331\CDE\HLE

datum

17 februari 2014

onderwerp

Informatie m.b.t. de vermogenspositie
van het SRE

e-mailadres

c.derijck@sre.nl

Geacht college,

In het portefeuillehouderoverleg Financiën van 5 februari jl. is de financiële positie van het SRE aan de orde geweest. Met name is er een kritische kanttekening geplaatst bij de vereiste hoogte van het eigen vermogen. De voorzitter van het overleg heeft zoals toegezegd deze kanttekening ingebracht in de vergadering van het Dagelijks Bestuur van 10 februari 2014.

/ Besloten is u over de hoogte en actualiteit van de SRE-reserves extra te informeren. Bijgaand treft u het betreffende overzicht aan.

In de beleidscyclus van het SRE wordt steeds informatie verstrekt over de vermogenspositie van het SRE. Dit gebeurt in de paragraaf weerstandsvermogen en de staat van reserves en voorzieningen in de begroting, bestuursrapportage en jaarrekening van het SRE. Leidend hierbij is het beleidskader zoals geformuleerd in de nota Reserves en Voorzieningen SRE. De behandeling van deze documenten zijn uitgelezen momenten om over de vermogenspositie van het SRE van gedachten te wisselen.

Wij gaan er van uit u met vorenstaande informatie van dienst te zijn.

Hoogachtend,

namens het Dagelijks Bestuur
van het Samenwerkingsverband Regio Eindhoven,

de secretaris,

Engels
drs. H.J.G. Engels.

35331\CDE\HLE\1



Staat van reserves		
	Stand 31-12-12	Stand 31-12-13
<u>Algemene reserves</u>		
Algemene reserve Dienst SRE	2.410.029	1.861.971
Algemene reserve SRE Milieudienst	1.199.650	0
Algemene reserve RHCE	340.234	250.953
Totaal algemene reserves	3.949.913	2.112.924
<u>Bestemmingsreserves</u>		
Volkshuisvesting	4.441.432	1.774.418
Rente egalisatie	1.199.609	1.199.609
Deelneming Brainport Development	698.367	698.367
Transformatie Dienst SRE	0	3.123.035
Conservering archieven RHCE	128.590	128.590
Personele kosten Dienst SRE	777.752	227.096
Personele kosten Dienst RHCE	98.952	110.124
Personele kosten SRE Milieudienst	936.360	0
Totaal bestemmingsreserves	8.281.062	7.261.239
TOTAAL RESERVES	12.230.975	9.374.163

Toelichting

Algemeen

De stand per 31-12-2013 is een verwachte stand. Het betreft hier een inschatting aangezien de jaarrekening 2013 nog niet volledig is opgemaakt.

Algemene reserves

Algemene reserve Dienst SRE/SRE Milieudienst

De algemene reserves van de Dienst SRE en de SRE Milieudienst zijn samengevoegd vanwege de oprichting van de ODZOB per 1-6-2013. In het gepresenteerde saldo is rekening gehouden met het negatieve resultaat 2013 SRE Milieudienst van ruim € 662.000. Dit bedrag komt globaal overeen met de resterende, samengevoegde reserve SRE Milieudienst.

Zolang de taken WGR+ bij het SRE blijven dient een buffer van € 900.000 te worden aangehouden.



Algemene reserve RHCe

In het saldo van de algemene reserve RHCe is rekening gehouden met een verwacht negatief resultaat over 2013 van € 90.000 (zoals gemeld in de programmarapportage SRE 2013-I welke in december door de regio raad is vastgesteld).

Bestemmingsreserves

Volkshuisvesting

Stand van de bestemmingsreserve Volkshuisvesting bedraagt ruim € 1,7 miljoen. Op deze reserve liggen nog een aantal claims zoals benoemd in het regiораadsvoorstel van december 2012:

"Voor incidentele en terugkerende uitgaven voor volkshuisvesting en ruimtelijke ordening wordt de reserve volkshuisvesting ingezet. De reserve volkshuisvesting wordt in 2013 teruggebracht tot € 1.750.000,- .

De hoogte is bepaald op basis van een looptijd tot 2020 met de volgende onderdelen:

1. incidentele programmakosten van € 60.000,- vanaf 2014 per jaar tot 2020, gebaseerd op de ervaringen van de afgelopen 3 jaar;
2. een bijdrage van € 390.000,- aan gebiedsontwikkelingen met een regionaal belang (Brainport Avenue en Rijk van Dommel en Aa) tot 2020 ad 15% van de programmakosten;
3. terugkerende uitgaven voor de regionale woonvisie, het woningbouwprogramma - met name het woningbehoefteonderzoek - en monitoring van € 1.000.000,-."

In het kader van de transformatie kan opnieuw beoordeeld worden of bovenstaande nog actueel is. Een eventueel overschot dient te worden terugbetaald aan 17 gemeenten:

Asten, Bergeijk, Best, Bladel, Cranendonck, Deurne, Eersel, Geldrop-Mierlo, Gemert-Bakel, Heeze-Leende, Laarbeek, Nuenen c.a., Oirschot, Reusel-De Mierden, Someren, Son en Breugel en Waalre.

Rente-egaliseratie

De bestemmingsreserve rente-egaliseratie is gevormd om renteschommelingen op te vangen. Op dit moment vindt er vanuit het renteresultaat een structurele storting van € 600.000 plaats in het SRE Stimuleringsfonds. Vanwege de invoering van schatkistbankieren zijn de huidige renteresultaten minimaal. Om de storting in het Stimuleringsfonds nog 2 jaar te kunnen garanderen, is deze reserve noodzakelijk.

Deelneming Brainport Development

De bestemmingsreserve Deelneming Brainport Development dient ter afdekking van het risico op de deelneming Brainport Development.

Transformatie Dienst SRE

Deze reserve wordt ingezet ter dekking van de (frictie)kosten van de afbouw SRE Milieudienst, Dienst SRE en RHCe.

Conservering archieven RHCe

De bestemmingsreserve Conservering archieven wordt ingezet in het kader van digitalisering van archieven en zal worden betrokken bij de vorming van een duurzaam digitaal beheersysteem (e-depot, behandeling regiораad 19 februari 2014).

Personele kosten Dienst SRE/RHCe

De bestemmingsreserve personele kosten van zowel de Dienst SRE en het RHCe zijn gevormd ter dekking van de saldi verlof van de medewerkers van deze diensten. De hoogte van deze reserves zijn actueel (beoordeling 31-12-2013 heeft reeds plaatsgevonden).

Personele kosten SRE Milieudienst

Per 31-12-2013 bestaat de reserve personele kosten SRE Milieudienst niet meer. Met de vorming van de ODZOB zijn alle claims afgewikkeld.



Samenwerkingsverband
Regio Eindhoven

Resumerend

De werkelijke kosten van de transformatie van de dienst SRE en van de voormalige Milieudienst kunnen pas in beeld zijn na personele invulling van de nieuwe organisatie. Een globale inschatting van de lasten komt (zoals eerder al gepresenteerd) uit op een bedrag van ruim € 6 miljoen.

Zolang de WGR plus taken blijven, dient ter afdekking van de risico's een minimale buffer in de Algemene Reserve van € 900.000,- te worden aangehouden. Voorts ligt er voor circa € 2,6 miljoen een beslag op de Bestemmingsreserves.

In totaal is er een ingeschat beslag op de reserves van circa € 9,5 miljoen. Dit komt globaal overeen met de stand per 31-12-2013.