



Bijlage 2b

Aan: Algemeen Bestuur
Van: Directie MGR
Onderwerp: Halfjaarrapport MGR 2019 - bestemmingsreserve
Datum: 10 oktober 2019

Concept besluit AB

- Het AB stemt in principe in met het advies van het DB en de bestuurscommissie WgSW om eind 2019 een bestemmingsreserve van maximaal 1% van de programmakosten voor het opvangen van fluctuaties van de uitstroomcijfers en CAO ontwikkelingen.
- Het AB verzoekt de bestuurscommissie WgSW een goede onderbouwing te geven, zodat deze bestemmingsreserve past in de regeling van de MGR zodat zij 5 december een besluit kan nemen tot het instellen van een bestemmingsreserve. Dit geldt ook voor eventuele adviezen van het DB of bestuurscommissies voor het instellen van een bestemmingsreserve.

Vervolg

In de AB vergadering van 5 december worden de adviezen voor eventuele bestemmingsreserves van beheer en de modules voorgelegd voor definitieve besluitvorming. Bij deze adviezen van DB en bestuurscommissies wordt een concrete onderbouwing gegeven van de betreffende bestemming conform de voorwaarden voor een bestemmingsreserve in de regeling.

Adviezen DB en bestuurscommissies

Bestuurscommissie WgSW

De bestuurders van de BC- WgSW zijn akkoord met de aanbeveling van de deelnemers van de RAO participatie om stapsgewijs een beperkte bestemmingsreserve op te bouwen van maximaal 1% van de programmakosten WgSW (tot een maximum van 600.000).

Dit advies wordt voorgelegd aan het Dagelijks bestuur/Algemeen Bestuur van de MGR met het uitdrukkelijke verzoek om een inhoudelijke terugkoppeling mocht hiervan worden afgeweken.

Advies DB

Het DB heeft in haar vergadering van 30 september naar aanleiding van het advies van de bestuurscommissie WgSW geadviseerd goed te kijken naar de voorwaarden van een dergelijke bestemmingsreserve binnen de regeling en de voorwaarden die hiervoor gelden.

Het DB verzoekt bestuurscommissies bij het voornemen om een bestemmingsreserve in te stellen afstemming te zoeken met de controller en het advies conform de voorwaarden voor de leggen aan het Algemeen Bestuur ter besluitvorming.

voorwaarden bestemmingsreserve volgens de regeling:

Het instellen van een bestemmingsreserve dient plaats te vinden bij afzonderlijk besluit van het algemeen bestuur, op advies van de bestuurscommissie van de betreffende samenwerkingsmodule of het DB betreffende een bestemmingsreserve voor de MGR beheerorganisatie. In dit besluit zal expliciet het volgende moeten worden aangegeven:

- de omschrijving van het doel waarvoor de reserve of voorziening moet worden gevormd
- de vermelding van het motief voor de instelling
- de minimale omvang (bij reserves in verband met risico's) en/of maximale omvang



- *de omvang en de wijze van stortingen en onttrekkingen (structureel of incidenteel), inclusief de onderbouwing daarvan*
- *de dekking van de storting*
- *de looptijd.*