

Bijlage 7: Weerstandsvermogen Meerstad

Het totale risico voor Meerstad wordt op dit moment ingeschat op 93 miljoen euro. Rekening houdend met een waarschijnlijkheidsfactor van 90% en ratio weerstandsvermogen van 0,80 is een aanvulling van 52,5 miljoen euro nodig. In deze notitie geven we aan hoe we het benodigde weerstandsvermogen voor Meerstad kunnen aanvullen.

Aanvullen weerstandsvermogen

Met de onderstaande maatregelen kunnen we zorgen voor de benodigde aanvulling van het weerstandsvermogen.

1. Ruimte in het gemeentelijke weerstandsvermogen van 7,5 miljoen euro;
2. Resterende middelen in de reserve 'voorzieningen Meerstad' van 5,8 miljoen euro;
3. Beschikbare middelen uit de indirecte verkoopopbrengst Essent (6,2 miljoen euro);
4. Ruimte uit risicobuffer 2011-2014. Dit is 5 miljoen euro in 2014¹;
5. Ruimte in het meerjarenbeeld vanaf 2015 (circa 2,7 miljoen euro);
6. Ruilen middelen voorziening Meerstad (35 miljoen euro) met structurele middelen uit meerjarenbeeld.

De maatregelen onder 5 en 6 zijn onderling vervangbaar. Met de bovenstaande maatregelen kan het weerstandsvermogen met 52,5 miljoen worden aangevuld.

Toelichting mogelijke maatregelen aanvullen weerstandsvermogen:

1. Ruimte in het gemeentelijk weerstandsvermogen

In de begroting 2012 hebben we aangegeven dat de ratio van het gemeentelijk weerstandsvermogen in 2014 uitkomt op 0,89. Rekening houdend met de waarde van de aandelen Enexis, kwam het gemeentelijk weerstandsvermogen 12 miljoen euro boven het niveau dat nodig is voor een ratio van 0,8. Inmiddels hebben wij een besluit genomen over de inzet van IZA gelden voor frictiekosten als gevolg van de organisatieverandering. Deze middelen kunnen daarom niet meer worden meegenomen in ons weerstandsvermogen. Daarmee komt de ruimte in het weerstandsvermogen in 2014 uit op 7,5 miljoen euro.

2. Reserve voorzieningen Meerstad

De voorzieningen in Meerstad Midden komen voor rekening van de gemeente Slochteren. In de overige deelplannen verwachten we de komende 10 jaar geen investeringen in voorzieningen te hoeven doen. Daarom kunnen de beschikbare middelen voor de voorzieningen in Meerstad op dit moment anders ingezet worden. We hebben inmiddels 10,8 miljoen euro beschikbaar voor voorzieningen in Meerstad. We stellen voor 5,0 miljoen euro hiervan in te zetten in de grondexploitatie voor het opvangen van het renterisico en het kwijtschelden van een rentevordering op de GEMM. De resterende middelen (5,8 miljoen euro) kunnen we toevoegen aan het weerstandsvermogen.

De beschikbare middelen voor de voorzieningen Meerstad zouden daarmee volledig worden ingezet voor het sluitend maken van de grondexploitatie en het aanvullen van het weerstandsvermogen.

¹ De risicobuffer is een structurele buffer die vanaf 2014 beschikbaar is. De structurele ruimte in de buffer vertegenwoordigt een investeringsruimte van 5 miljoen euro. Deze structurele middelen moeten nog geruild worden voor incidentele middelen.

Zoals hierboven gemeld komen de voorzieningen in Meerstad Midden voor rekening van Slochteren. Wanneer in de overige deelplannen (EKZ, Zuid en Noord) voorzieningen moeten komen, zullen hiervoor door de gemeente aanvullende middelen beschikbaar gesteld moeten worden.

3. Indirecte verkoopopbrengst Essent

De indirecte verkoopopbrengst van Essent wordt ingezet voor risico's RegioRail / Stationsgebied. Na dekking van de gemeentelijke bijdrage voor het RSP en RegioTram is er 21,2 miljoen euro beschikbaar.

Na definitieve besluitvorming over de RegioTram (december 2012), moeten we weerstandsvermogen aanhouden voor het gemeentelijk risico bij de RegioTram. Dit dient gedekt te worden uit de indirecte verkoopopbrengst van Essent. Vooralsnog gaan we ervan uit dat hiervoor 15 miljoen euro nodig is. Daarmee resteert er nog 6,2 miljoen euro die we kunnen inzetten voor het aanvullen van het weerstandsvermogen voor Meerstad.

4. Ruimte in risicobuffer 2014

In de begroting 2011 is een risicobuffer van 2,5 miljoen euro ingesteld. Dit vertegenwoordigt een investeringsruimte van 34 miljoen euro. Hiervan is inmiddels 29 miljoen euro ingezet. We kunnen de resterende 5 miljoen euro investeringsruimte (circa 0,35 miljoen euro structureel) inzetten voor het weerstandsvermogen.

5. Ruimte in het meerjarenbeeld

In het meerjarenbeeld is sprake van structurele ruimte vanaf 2015 van 13,4 miljoen euro. Daarvan kunnen we jaarlijks een bedrag inzetten voor weerstandsvermogen Meerstad. Hiermee duurt het een aantal jaren voordat het weerstandsvermogen weer op het ambitieniveau van 0,8 zit.

Een mogelijkheid is dat we een structureel bedrag ruilen tegen een incidenteel bedrag dat beschikbaar is voor investeringen. Daarmee zorgen we dat eerder middelen beschikbaar zijn voor het weerstandsvermogen. Voor de investering zijn dan de structurele middelen uit het meerjarenbeeld vanaf 2015 beschikbaar. Wanneer we hier ook de risicobuffer in 2014 betrekken, hebben we vanaf 2014 structurele middelen beschikbaar.

6. Ruilen middelen voorziening Meerstad (35 miljoen euro) met structurele middelen uit meerjarenbeeld

Bij de gemeenterekening 2010 is een voorziening van 35 miljoen euro getroffen voor Meerstad. Deze voorziening wordt ingebracht in de grondexploitatie. We kijken naar de mogelijkheid deze incidentele middelen in de grondexploitatie te vervangen door een meerjarige bijdrage ten laste van de ruimte in het meerjarenbeeld. De hoogte van de structurele bijdrage is afhankelijk van het aantal jaren dat de grondexploitatie een bijdrage ontvangt. Als dit een mogelijkheid is, kunnen we de incidentele middelen uit de voorziening aanwenden voor ons weerstandsvermogen.

Conclusie

Met deze maatregelen kunnen we ervoor zorgen dat het weerstandsvermogen in 2014/2015 weer op het niveau van 0,8 komt. Besluitvorming hierover bezien we de komende maanden.

Naast het project Meerstad komen immers de komende periode nog meer grote knelpunten op ons af. Een deel van deze risico's zullen ook ten laste van het weerstandsvermogen kunnen komen. Daarnaast loopt voor een aantal activiteiten de incidentele financiering in 2014 af.

De komende maanden gaan we de mogelijke maatregelen ter versterking van het weerstandsvermogen nader onderzoeken en beoordelen. Dit bezien we in relatie met de overige knelpunten en het mogelijk effect hiervan op ons weerstandsvermogen. Dit zal leiden tot een definitief voorstel in de voorjaarsbrief 2013. De mogelijke oplossingsrichtingen die we daarbij in ieder geval zullen afwegen zijn:

- Sturen op vrijval en prioriteit bij het versterken van het weerstandsvermogen;
- Heroverwegen inzet ISV-middelen;
- Heroverwegen (grote) projecten;
- Aanvullende bezuinigingen;
- Verhogen van inkomsten en belastingen.

Het uitgangspunt hierbij is dat het niveau van het weerstandsvermogen minimaal 0,8 is. We betrekken hierbij ook de eerste uitkomsten uit de second opinion.