Toezegging – Overzicht Reserve Ontwikkeling Stad (ROS)

Document:	Ontwerp programmabegroting 2023 - 2026
Onderwerp:	Overzicht Reserve Ontwikkeling Stad (ROS)
Portefeuillehouder:	D. Grimbergen
Datum:	4 november 2022

Op 1 november 2022 is, tijdens de raadsvergadering bij de behandeling van de ontwerp programmabegroting, de toezegging gedaan een overzicht te verstrekken van de onbeklemde ruimte binnen de Reserve Ontwikkeling Stad. Hieronder wordt aan de hand van een tabel ingegaan op de huidige stand van zaken.

Nadere toelichting stand reserve ontwikkeling stad

Op pagina 179 van de ontwerp programmabegroting 2023 - 2026 is uiteengezet wat er beschikbaar is en wat er benodigd is op basis van de voorstellen die in deze ontwerp programmabegroting aan de raad ter besluitvorming worden voorgelegd. Het ingewikkelde hierbij is dat er een voorschot wordt genomen op toekomstige rekeningresultaten – die zich naar verwachting deze bestuursperiode voor zullen gaan doen. Bij de totstandkoming van het raadsakkoord is hierover ook gesproken, waarbij aangegeven is dat precieze bedragen lastig op voorhand zijn in te schatten (maar dat het gaat om aanzienlijke bedragen).

Het college vraagt via besluitpunt 113 eigenlijk een principebesluit van de raad – om deze bestuursperiode de positieve jaarrekeningresultaten 2022 – 2025 toe te voegen aan de reserve ontwikkeling stad, in ieder geval tot een totaalbedrag ter grootte van €25 miljoen. Wanneer er vanuit wordt gegaan dat deze toevoeging aan de reserve ontwikkeling stad (ROS) daadwerkelijk plaats zal vinden ziet het er in tabelvorm uit als onderstaande:

Ontwerp programmabegroting 2023 / Reserve ontwikkeling stad (ROS)			Onbeklemd in ROS
blz. 179		na bestemming van het rekening resultaat 2021 resteert er onbeklemd in de ROS:	€ 21,4 miljoen
blz.135	voorgesteld besluit 20	beklemming - incidentele kosten 2023	€ -3,8 miljoen
blz.135	voorgesteld besluit 20	beklemming - incidentele kosten 2024	€ -2,4 miljoen
blz.143/144	voorgesteld besluit 36	beklemming - 4 jaar uitstroom bijstandgerechtigden te bevorderen (2023t/m2026)	€ -4,0 miljoen
blz.143/144	voorgesteld besluit 36	storting - besparing op uitkeringslasten (2023 t/m 2030) storting ROS	€ 4,0 miljoen
blz.180 t/m 196	voorgestelde besluiten 114 t/m 143	beklemming - diverse voorstellen uit raadsakkoord dekking ROS	€ -34,6 miljoen
		Stand ROS zonder bestemming jaarrekening resultaat 2022 e.v. aan de ROS. (negatief bedrag = er is meer beklemd in de ROS dan beschikbaar)	**€ -19,4 miljoen**

blz.179	Voorgesteld besluit 113a.	Er wordt om bovenstaande bijstellingen te financieren een voorschot genomen op toekomstig rekeningresultaat in deze bestuursperiode (2022 t/m 2025)	€ 25,0 miljoen
blz. 179	Voorgesteld besluit 113b.	restricties op voorstel 113a. Waaronder een weerstandsvermogen met ondergrens van 1,2 en het rekeningresultaat mag na bestemming niet onder de € 0,- komen	
		Stand ROS met bestemming jaarrekening resultaat 2022 t/m 2025 aan de ROS	€ 5,6 miljoen

Via deze opstelling zou er dan nog onbeklemde ruimte resteren ter grootte van €5,6 miljoen. Het college heeft aangegeven voorzichtig om te willen gaan met de inzet van deze middelen, aangezien er feitelijk al een voorschot wordt genomen op toekomstige jaarrekeningresultaten. Het is een afweging deze middelen (deels) in te zetten als dekking voor amendementen – of anderszins in dekking te voorzien (bijvoorbeeld door het schrappen van andere bijstellingen met een incidenteel karakter).