

Prognose financieel meerjarenperspectief



**Gemeente
De Ronde Venen**

Inleiding

In dit hoofdstuk actualiseren we de financiële stand van zaken. Het uitgangspunt hierbij is de programmabegroting van 2024-2027 en de wijzigingen daarop die door de raad zijn vastgesteld.

Nieuwe startpositie Begroting 2025 - 2028

In de onderstaande tabel is de startpositie opgenomen na verwerking van diverse ontwikkelingen. Een negatief begrotingsresultaat betekent een begrotingsoverschot (- = voordeel, + = nadeel). De Kadernota is op hoofdlijnen opgesteld. Om die reden zijn bedragen vanaf € 25.000 meegenomen in de Kadernota. In voorkomende gevallen is hier een uitzondering op gemaakt om beter inzicht te geven in de ontwikkelingen voor de komende jaren.

Begrotingsontwikkeling (bedragen x 1.000 euro en - = voordeel/overschot en + = nadeel/tekort)					
	Onderwerp	2025	2026	2027	2028
	Startpositie begroting 2025-2028	-2.158	4.181	3.547	3.547
A.1	Genomen raadsbesluiten	223	485	378	419
A.2	Raadsbesluiten onderweg	0	0	0	0
B	Mutaties 1e Berap 2024	300	300	300	300
	Startpositie na 1e Berap en Raadsbesluiten	-1.635	4.966	4.225	4.266
C	Autonome ontwikkelingen	4.000	4.508	4.013	3.963
D	Beleidsontwikkelingen	1.679	1.139	1.139	1.339
E	Afschrijving- en rentelasten investeringen	0	88	155	354
F	Inzet reserves voor incidentele lasten	-640	-100	-50	0
G.1	Nieuwbouw gemeentehuis	0	0	0	PM
G.2	Oevervoorzieningen en onderhoud watergangen	0	0	PM	PM

G.3	Woningbouwlocaties (Het Oosterland, De Meijert, Argonlocatie)	PM	PM	PM	PM
H	Dotatie algemene reserve	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
I	Uitkomsten Voorjaarsnota Rijk	2.000	-1.400	-1.400	-1.400
J	Ombuigingen	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
K	Verhogen inkomsten	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
	Begrotingsresultaat	1.203	5.001	3.881	4.322

A. Genomen raadsbesluiten en raadsbesluiten onderweg

A.1 Genomen raadsbesluiten

Specificatie raadsbesluiten (bedragen x € 1.000 en + = nadeel en - = voordeel)					
		2025	2026	2027	2028
27-11-2023	Integraal vastgoedplan toevoeging investeringsbudget	74	133	160	160
01-02-2024	Beheerplan openbare verlichting toevoeging investeringsbudget	n.n.t.b.*	n.n.t.b.*	n.n.t.b.*	n.n.t.b.*
01-02-2024	Beheerplan openbare verlichting versnelde begrotingoverschot	-260	-57	-191	-150
01-02-2024	Geactualiseerde bijdrage VRU	197	197	197	197
29-02-2024	Geactualiseerde bijdrage GGDrU	157	157	157	157
24-04-2024	Raadsvoorstel Klimaatadaptatie	55	55	55	55
	Totaal	223	485	378	419

* Dit bedrag wordt nagezonden

A.2 Raadsbesluiten onderweg (in besluitvorming)

Er zijn geen raadsbesluiten met financiële gevolgen in besluitvorming.

B. Mutaties 1e Berap 2024

Specificatie Mutaties 1e Berap (bedragen x € 1.000 en + = nadeel en - = voordeel)				
Omschrijving	2025	2026	2027	2028
Werkelijke mutaties 1e Berap	330	330	330	330
Af: Mutaties reeds verwerkt in de Kadernota 2025	30	30	30	30
Totaal	300	300	300	300

Vanuit de decembercirculaire is € 900.000 beschikbaar voor Loon- en prijsstijgingen in 2024. In de Eerste Bestuursrapportage is er € 330.000 ten laste van dit budget gebracht, welke doorwerken op deze Kadernota. In deze Kadernota is echter al € 30.000 voor Reiskosten woon-werk verkeer opgenomen (C.4.6). Derhalve wordt de mutatie uit de Eerste Bestuursrapportage met € 30.000 gecorrigeerd.

C. Autonome ontwikkelingen

Autonome ontwikkelingen (bedragen x € 1.000 en + = nadeel en - = voordeel)				
Omschrijving	2025	2026	2027	2028
Totaal Programma 1 - Wonen	765	828	778	728
Totaal Programma 2 - Samenleven	3.000	3.445	3.000	3.000
Totaal Programma 3 - Veiligheid	0	0	0	0
Totaal Programma 4 - Bestuur en bedrijfsvoering	1.135	1.135	1.135	1.135
Totaal Programma 5 - Financiën	-900	-900	-900	-900
Totaal	4.000	4.508	4.013	3.963

D. Beleidsontwikkelingen

Beleidsontwikkelingen (bedragen x € 1.000 en + = nadeel en - = voordeel)				
Omschrijving	2025	2026	2027	2028
Totaal Programma 1 - Wonen	980	740	740	740
Totaal Programma 2 - Samenleven	609	309	309	509
Totaal Programma 3 - Veiligheid	0	0	0	0
Totaal Programma 4 - Bestuur en bedrijfsvoering	90	90	90	90
Totaal	1.679	1.139	1.139	1.339

E. Investerings & meerjarige afschrijving- en rentelasten

Investering & meerjarige afschrijving- en rentelasten (bedragen x € 1.000 en + = nadeel en - = voordeel)						
Nr.	Omschrijving	2025	2026	2027	2028	Afschrijving- en rentelasten
1	Realisatie Integraal Kindercentrum Julianaschool	0	0	2.874	0	158
2	Vervanging houten bruggen	500	500	500	500	125*
3	OV Hub Mijdrecht Centrum	150	0	0	0	13
4	Opknappen omgeving Adelhof Winkelcentrum	150	0	0	0	13
5	Opknappen omgeving Zuiderwaard Winkelcentrum	150	150	0	0	25*

6	Vorbereiding Baambrugse Zuwe	100	200	0	0	20*
7	Baambrugse Zuwe	0	0	0	PM	PM
Totaal		1.050	850	3.374	500	354

* Afschrijving- en rentelasten per 2028.

E. Toelichting investeringen & meerjarige afschrijving- en rentelasten

1. Voor de realisatie van het Integraal Kindcentrum (IKC) Julianaschool is, aanvullend op het reeds beschikbare investeringsbudget uit het Integraal Huisvestings Plan 2023 - 2037, een investeringsbudget van € 2.874.000 noodzakelijk. Een deel van dit IKC zal worden gebruikt als kinderopvang, waar kostendekkende huur voor in rekening gebracht zal worden.
2. Houten bruggen hebben een gemiddelde levensduur van 20 jaar. Er is een structureel vervangingsbudget nodig van € 500.000 per jaar. Hiermee kunnen jaarlijks 10 bruggen worden vervangen.
3. Samen met de Provincie geven we een kwaliteitsimpuls aan de bushaltes Mijdrecht Centrum en de directe omgeving, met onder andere beter deelvervoer maken we deze locatie tot een OV-hub.
4. We dragen bij aan de verbetering van het winkelgebied Adelhof en doen aanpassingen in de bestrating, het groen, fiets parkeerplekken en de aanbodplekken van afval.
5. We dragen bij aan de verbetering van het winkelgebied Zuiderwaard en doen aanpassingen in de bestrating, het groen, fiets parkeerplekken en de aanbodplekken van afval.
6. De voorbereidingen voor mogelijke reconstructie van de Baambrugse Zuwe zijn in volle gang. De onderzoekskosten, kosten voor projectleiding en voorbereiding bewoners- en stakeholders avonden worden uit dit budget gefinancierd.
7. Op basis van de voorbereidingen uit punt 6, zal op een later moment het investeringsbudget voor de reconstructie van de Baambrugse Zuwe worden vastgesteld.

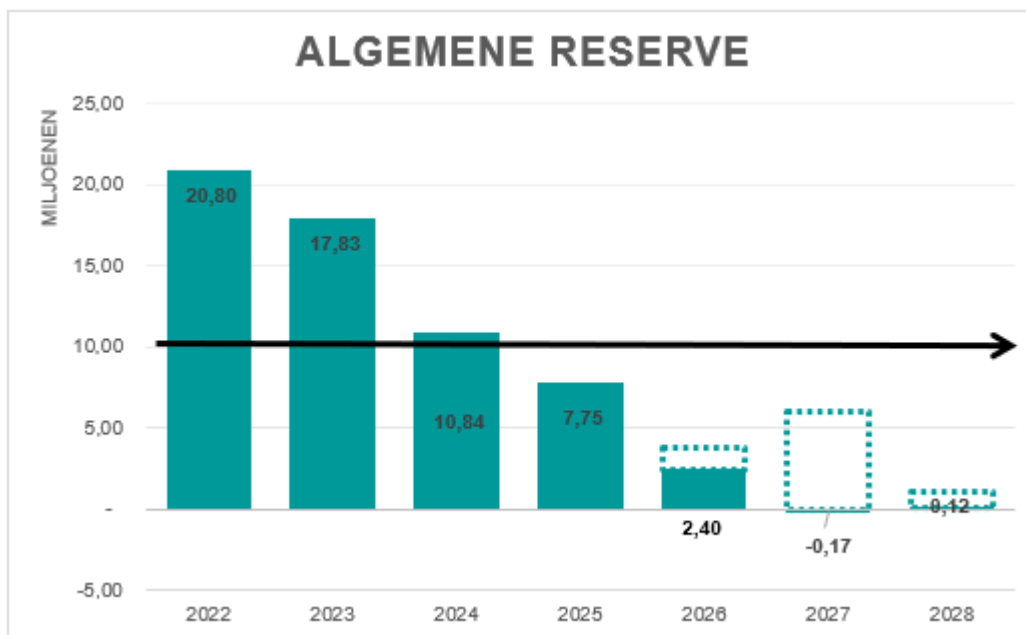
F. Inzet reserves & meerjarig verloop van de Algemene Reserve

De algemene reserve wordt in 2025 voor € 640.000, in 2026 voor € 100.000 en in 2027 voor € 50.000 ingezet, ter dekking van incidentele lasten. In onderstaande tabel zijn deze budgetten gepresenteerd, die via de algemene reserve worden gedekt.

Inzet reserves (bedragen x € 1.000 en + = nadeel en - = voordeel)						
Nr.	Omschrijving	2025	2026	2027	2028	
C.1.3	Onderzoek en planvoorbereiding Openbare ruimte	100	100	50	0	
D.1.2	Groene Speelpleinen bij onderwijsgebouwen	300	0	0	0	

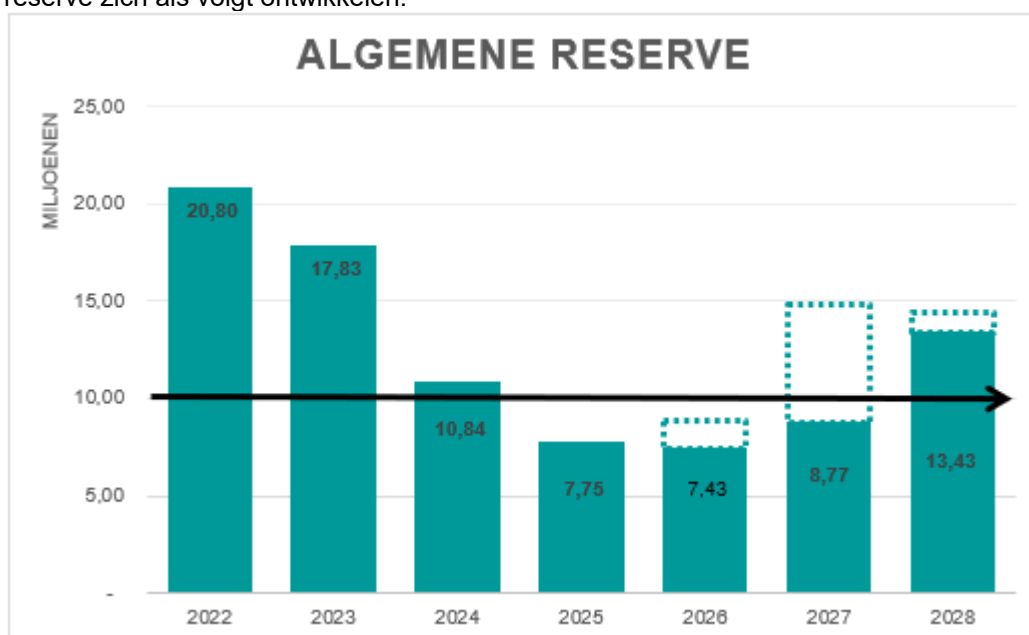
D.1.5	Inhuren projectleider Baambrugse Zuwe	70	0	0	0
D.1.7	Herdenken en vieren einde 2e wereldoorlog (80 jaar)	40	0	0	0
D.1.9	Pilot Waterrijk - beleid voor permanente bewoning	50	0	0	0
D.1.11	Opstellen economische visie	30	0	0	0
D.1.13	Uitvoering actieplan bedrijventerrein Mijdrecht	25	0	0	0
D.1.14	Onderzoeken en stimuleren van deelvervoer	25	0	0	0
D.2.5	Vormgeven van de hervormingsagenda	PM	0	0	0
Totaal		640	100	50	0

Bij onderstaande grafiek is het van belang om te vermelden dat ten aanzien van de algemene reserve een ondergrens is bepaald van 10 miljoen euro. Onderstaande grafiek presenteert de ontwikkeling van de algemene reserve inclusief het rekeningresultaat 2023 uit de programmarekening 2023 en het resultaat uit de Eerste Bestuursrapportage 2024. De onderste grafiek presenteert de ontwikkeling van de algemene reserve inclusief de verwachte rekeningresultaten uit deze kadernota, de inzet van reserves uit deze kadernota en de aangenomen raadsbesluiten t/m april 2024. Aanvullend zijn de verwachte opbrengsten uit gebiedsontwikkeling middels een stippellijn aangegeven. In totaal zal tussen 2025 en 2035 een totaal opbrengst van € 15.000.000 worden verwacht. Hiervan valt € 9.000.000 in de jaren 2029 en 2035. De stippellijn representeert de opbrengst welke wordt verwacht in het betreffende jaar.



Scenario sluitende begroting

Indien het begrotingsresultaat op € 0 zou eindigen voor de jaren 2026 en verder, zou de algemene reserve zich als volgt ontwikkelen:



G. Investerings Pro Memorie

Tijdens het opstellen van deze Kadernota zijn er diverse projecten bekend waar geen financiële prognose voor bekend is. Dit zijn:

- De nieuwbouw van het Gemeentehuis**

Er wordt momenteel gewerkt aan een plan voor de nieuwbouw van het Gemeentehuis. Deze plannen worden apart aangeboden aan de raad.

- Oevervoorzieningen en onderhoud van watergangen**

Momenteel wordt gewerkt aan een plan voor oevervoorzieningen en onderhoud aan de

watgangen. Bij de voorbereiding hiervan blijkt dat een groot deel van de oevervoorzieningen in slechte staat verkeert. Afhankelijk van de vervangingsstrategie krijgen we op termijn te maken een substantiële verhoging van het onderhoud en/of vervangingsbudget. De mogelijkheid bestaat dat er situaties ontstaan waardoor het noodzakelijk is om delen van de oevervoorzieningen snel te vervangen. Dit kan zijn vanwege calamiteiten en het meeliften met kadeverbeteringswerken van het waterschap.

3. **Woningbouwlocaties zoals Het Oosterland, De Meijert en de Argon-locatie.**

Er wordt momenteel gewerkt aan diverse plannen voor woningbouwlocaties. Deze plannen worden apart aangeboden aan de raad.

H. Dotatie algemene reserve

In november 2023 is een amendement aangenomen waarbij de dotatie van de algemene reserve aan de Programmabegroting 2024 is toegevoegd. Dit amendement heeft enkel betrekking op het boekjaar 2024, derhalve wordt deze dotatie terug gedraaid vanaf boekjaar 2025.

I. Uitkomsten Voorjaarsnota Rijk

Op het moment dat de Tweede Kamer instemt met de Voorjaarsnota leidt dit in 2025 tot een (extra) korting van ongeveer 2 miljoen euro voor onze gemeente. Vanaf 2026 dalen de inkomsten van het Rijk minder hard. Dit resulteert in een voordeel van 1,4 miljoen euro als gevolg van het afschaffen van een gedeelte van de eerder voorgestelde opschalingskorting. De definitieve effecten van de Voorjaarsnota presenteren wij, indien deze verwerkt worden in de meicirculaire, bij het opstellen van het raadsvoorstel.

J. Ombuigingen

In de inleiding onder 'Stap 1. We kijken naar mogelijkheden binnen bestaande budgetten' is in beeld gebracht welke ombuigingen worden voorgesteld om door te voeren met ingang van het begrotingsjaar 2025 en wat hier de maatschappelijke effecten van zijn.

K. Verhogen inkomsten

Het college stelt voor om de eigen inkomsten extra te verhogen met een bedrag van € 1.500.000 (optie 1), zoals beschreven in de inleiding van deze Kadernota. De extra eigen inkomsten zijn verwerkt in de prognose financieel meerjarenperspectief.

