

Kadernota 2024

Versie Raad 19-04-2023



**Gemeente
De Ronde Venen**

Inhoudsopgave

Kadernota 2024	1
Inhoudsopgave	4
Inleiding	5
Aandachtspunten voor de begroting 2024-2027	7
Programma 1 - Wonen Wat willen we bereiken?	10
Programma 2 - Samenleven Wat willen we bereiken?	13
Programma 3 - Veiligheid Wat willen we bereiken?	15
Programma 4 - Bestuur en bedrijfsvoering Wat willen we bereiken?	16
Prognose financieel meerjarenperspectief	17

Inleiding

Inleiding

Ieder jaar ontvangt de raad de Kadernota in het voorjaar. De Kadernota is de eerste aanzet voor het opstellen van de programmabegroting 2024-2027. Beleidsmatig kijkt de Kadernota vooruit naar het komende jaar. Hierover leest u meer in de verschillende programma's. Financieel kijkt de Kadernota vooruit naar de komende jaren. Meer informatie hierover leest u in de prognose van het financieel meerjarenperspectief. De Kadernota wordt de komende maanden verder uitgewerkt tot een volwaardige programmabegroting. Besluitvorming over de programmabegroting vindt eind oktober plaats.

In het hart van de samenleving

In de Kadernota wordt een eerste beeld gegeven van de resultaten die we het komende jaar willen bereiken. Deze resultaten zijn bij ieder programma beschreven op hoofdlijnen. De resultaten dragen bij aan de doelstellingen die zijn gesteld in het coalitieakkoord 'In het hart'. Om deze resultaten te bereiken werken we samen met onze inwoners, ondernemers en maatschappelijke partners. De ambtelijke organisatie is ook het komende jaar in ontwikkeling naar een organisatie die blijvend kan inspelen op de vragen uit de samenleving.

We brengen de capaciteit en budgetten in beeld die nodig zijn om onze ambities waar te maken

Een slagvaardige en betrouwbare organisatie is nodig om de resultaten te bereiken. Om hier aan te kunnen voldoen moet de organisatie op orde worden gebracht. Dit betekent dat we investeren in onze organisatie en onze medewerkers. We herstellen hiermee een situatie die is ontstaan na bezuinigingen in de afgelopen jaren. Op deze manier brengen we de ambities in evenwicht met de financiën en de ambtelijke capaciteit.

We werken een aantal plannen verder uit en verwerken de benodigde middelen in de Kadernota

Op deze manier ontstaat een volledig beeld van de middelen die nodig zijn om de plannen daadwerkelijk uit te voeren. De plannen waar we een adequate inschatting kunnen maken van de kosten zijn om deze reden verwerkt in de Kadernota. Dit stelt de raad in staat om keuzes te maken. Het is in één oogopslag duidelijk wat de kosten zijn voor het uitvoeren van deze plannen.

Bij het opstellen van de programmabegroting is sprake van een aantal aandachtspunten

Niet voor ieder plan of iedere ontwikkeling die op ons afkomt is het op dit moment mogelijk om de kosten adequaat in te schatten. Om die reden is in de Kadernota een aantal aandachtspunten geformuleerd. Voor de meeste van deze aandachtspunten verwachten wij dat we bij het opstellen van de programmabegroting meer zekerheid hebben.

We hanteren de volgende (financiële) uitgangspunten bij het opstellen van de programmabegroting

We voldoen aan de begrotingsrichtlijnen van de toezichthouder (provincie Utrecht)

Op dit moment laat de Kadernota geen sluitend meerjarenperspectief zien voor de jaren 2024, 2026 en 2027. Bij het opstellen van de programmabegroting presenteren wij een sluitend meerjarenperspectief voor de jaren 2024 en 2025. Hiermee voldoen we aan de begrotingsrichtlijnen van de toezichthouder. Voor jaren 2026 en 2027 geldt dat op dit moment sprake is van een negatief begrotingsresultaat. Dit komt onder andere door teruglopende inkomsten van het Rijk. Er is continue overleg tussen gemeenten, VNG en het Rijk om dit tij te keren. Om die reden nemen we op dit moment geen maatregelen om het negatieve begrotingsresultaat voor 2026 en 2027 te verminderen.

We presenteren de uitkomsten van de meicirculaire via een raadsinformatiebrief

Gemeenten ontvangen eind mei een circulaire van het Rijk, de zogeheten meicirculaire. In deze meicirculaire wordt duidelijk welke middelen gemeenten ontvangen van het Rijk. Deze circulaire is direct van invloed op ons financieel meerjarenperspectief. Om die reden ontvangt de raad een geactualiseerd meerjarenperspectief in de raadsinformatiebrief over de meicirculaire. Op dit moment is de verwachting dat de meicirculaire leidt tot een hogere bijdrage van het Rijk aan gemeenten. Onder andere vanwege de loon- en prijsontwikkeling. Hierover is reeds een toezegging gedaan door het Rijk. Mocht de meicirculaire niet leiden tot een positief begrotingsresultaat in 2024, dan wordt de raad in de raadsinformatiebrief geïnformeerd over het (bestuurlijke) proces om het begrotingsjaar 2024 sluitend te maken.

De woonlasten en subsidies indexeren we met het inflatiecijfer uit de meicirculaire

Net als voorgaande jaren indexeren we de woonlasten en subsidies met het inflatiecijfer uit de meicirculaire. Het is op dit moment niet duidelijk wat dit betekent voor onze inwoners en ondernemers, omdat het inflatiecijfer nog niet bekend is. Ook hierover wordt de raad geïnformeerd in de raadsinformatiebrief over de meicirculaire. Dit cijfer wordt ook gehanteerd voor de indexering van de subsidies.

Voorliggend besluit kadernota 2024

De gemeenteraad wordt gevraagd om in te stemmen met het voorliggend besluit ten aanzien van de Kadernota 2024 en de bijbehorende prognose van het financieel meerjarenperspectief 2024-2027.

1. De Kadernota 2024 vast te stellen en als startpunt te gebruiken voor de programmabegroting 2024-2027.

Aandachtspunten voor de begroting 2024-2027

Inleiding

Op dit moment zijn er nog diverse onzekerheden richting de behandeling van de programmabegroting in het najaar. In dit hoofdstuk treft u de belangrijkste aandachtspunten voor de programmabegroting 2024-2027.

Gemeentefonds

De ramingen van de opbrengst algemene uitkering 2024 - 2027 kent een aantal onzekerheden:

- Het Rijk heeft voor 2026 incidenteel 1 miljard toegevoegd aan de algemene uitkering. Onduidelijk is of dit voor 2027 opnieuw plaatsvindt.
- Het Rijk houdt rekening vanaf 2027 met lagere bijdragen aan de gemeenten. Discussie hierover vindt plaats tussen de VNG en het Rijk.
- In de ramingen is rekening gehouden met een aflopende extra bijdrage voor de jeugdzorg. De concrete maatregelen vanuit het Rijk zijn nog niet uitgewerkt.

In deze kadernota houden we als scenario aan dat de opbrengst 2024 - 2027 aansluit met de uitkomsten van de decembercirculaire 2022. In mei of juni 2023 vindt de eerstvolgende actualisatie plaats van de algemene uitkering. Informatie hierover vindt plaats via een raadsinformatiebrief. Duidelijk is wel dat gemeenten voor de prijsstijgingen in 2022 compensatie ontvangen van het Rijk. Het gaat op landelijk niveau om 350 miljoen euro. De verdeling hiervan voor de individuele gemeenten wordt bekend gemaakt in de meicirculaire 2023.

Meerjaren onderhoudsplan

Er wordt vanwege het beleidsplan maatschappelijk Vastgoed en dorpshuizen nog gekeken naar diverse gebouwen om functies samen te voegen. De raad heeft eerder dit jaar een startnotitie vastgesteld. Hierdoor ontstaat ruimte voor herontwikkeling of mogelijkheden om objecten te verkopen. Dit heeft ook consequenties voor de hoogte van de onderhoudsbudgetten. Het vastgoedbeheerplan wordt geagendeerd in het najaar 2023. Tot slot blijft het Veenweidebad een belangrijk aandachtspunt. Hierbij gaat het zowel om de exploitatie als het onderhoud. Hierin is de gemeente onder andere afhankelijk van de extra steun van het Rijk voor de gestegen kosten voor het energieverbruik voor openbare zwembaden.

Invulling van vacatures en verloop

Er is sprake van krapte op de arbeidsmarkt. Deze ontwikkeling houdt al enige tijd aan. Dit uit zich onder andere in een hogere uitstroom dan voorgaande jaren en soms moeilijk in te vullen vacatures. De uitvoering van taken staat op sommige plekken onder druk. Dit beeld is niet anders dan in andere gemeenten. Dit betekent dat wij een stap moeten maken om een nog aantrekkelijker werkgever te zijn voor onze bestaande en nieuwe medewerkers om zo in te kunnen spelen op de ontwikkelingen en opgaven en een slagvaardige en betrouwbare overheid te blijven voor onze inwoners en ondernemers. De organisatieontwikkeling, de ontwikkeling van een nieuw gemeentehuis en een goed werkklimaat helpt ons hierbij.

Gemeentehuis

De besluitvorming over de definitieve locatie van het nieuwe gemeentehuis ligt in april 2023 ter besluitvorming voor. Op basis van het besluit van de gemeenteraad wordt de gekozen locatie nader uitgewerkt. Op basis van deze nadere uitwerking wordt de raad bij de programmabegroting 2024 geïnformeerd over de (financiële) gevolgen van dit besluit voor de komende jaren.

CAO-ontwikkeling

Op 21 februari 2023 is een principeakkoord getekend voor een nieuwe CAO voor gemeenten met een looptijd van 1 januari 2023 tot en met 31 december 2023. De CAO betreft een loonsverhoging van € 240 en 2% voor alle medewerkers met ingang van 1 januari 2023. Eind 2023 worden nieuwe Cao-onderhandelingen opgestart voor een nieuwe CAO die ingaat per 1 januari 2024. In deze Kadernota is nog geen rekening gehouden met nieuwe loonontwikkelingen voor de nieuwe CAO 2024. In de programmabegroting 2024-2027 wordt een nieuwe stelpost opgenomen voor de CAO 2024.

Belastingverordeningen

Uitgangspunt stijging woonlasten

De woonlasten stijgen net als voorgaande jaren met de loon- en prijsontwikkeling uit de meicirculaire 2023.

Uitgangspunt toeristen- en watertoeristenbelasting

De toeristen- en watertoeristenbelasting stijgen komend jaar met de loon- en prijsontwikkeling uit de meicirculaire 2023.

Uitgangspunt leges

De leges zijn kostendekkend. Voor sommige legesbedragen volgen we verplicht de tarieven van het Rijk. De legesbedragen voor zonnevelden vormen hierop een uitzondering op basis van een aangenomen motie door de gemeenteraad.

Verordening afvalstoffenheffing

De raad heeft tijdens de raadsvergadering van 6 oktober 2022 de herijking van het grondstoffenbeleid vastgesteld. In 2023 worden de tarieven voor het gebruik van een kleine en grote minicontainer voor restafval bekend. Op basis van deze uitkomsten wordt de verordening afvalstoffenheffing 2024 opgesteld.

Verordening lijkbezorgingsrechten

In verband met de prijsstijgingen en nieuwe kengetallen, worden de kosten inzichtelijk gemaakt. Dit heeft mogelijk effect op de tarieven voor lijkbezorgingsrechten. Als uitgangspunt hanteren we een kostendekkend tarief. Hierover wordt u in september 2023 geïnformeerd ter voorbereiding op besluitvorming over de belastingverordeningen.

Programma 1 - Wonen | Wat willen we bereiken?

Doelstellingen

1.1 Een groter woningaanbod voor al onze inwoners

- We wijzen het wettelijk toegestane maximum van nieuwbouwwoningen toe met voorrang aan eigen inwoners.
- We zorgen dat elk nieuwbouwproject de percentages uit de woonvisie van sociale huur en betaalbare huur- en koop bevat.
- We evalueren het Vereveningsfonds.
- We actualiseren de Woonvisie.
- We onderzoeken samen met Cazas de mogelijkheden voor meerdere huurders in een corporatiewoning.
- We brengen de mogelijkheden tot woningsplitsing extra onder de aandacht.
- We voeren opkoopbescherming in.
- We stellen een nieuwe regionale huisvestingsverordening op.
- We passen de doelgroepenverordening aan.
- We geven uitvoering aan de woonzorgvisie.

Doelstellingen

1.2 Een goed bereikbare en verkeersveilige gemeente

- We voeren het Mobiliteits- en Verkeersveiligheidsplan 2023-2030 uit.
- We voeren de maatregelen per dorp (uitvoeringsplannen) uit.
- We actualiseren het parkeerbeleid en de parkeernormen.
- We doen onderzoek naar de snelfietsroute Mijdrecht-Uithoorn.
- We leggen een fietsrotonde aan bij Vinkeveld.
- We voeren het project sanering borden en palen uit.

Doelstellingen

1.3 Ondernemers krijgen de ruimte om succesvol te ondernemen

- We organiseren de Dag van de Ondernemer.
- We stellen de ruimtelijke kaders en het bestemmingsplan/ omgevingsplan op van het uit te breiden Bedrijventerrein Mijdrecht.
- We brengen de concrete herstructurerings- en intensiveringsmogelijkheden van het bestaande Bedrijventerrein Mijdrecht in beeld.
- We stellen de kaders voor de gewenste beeldkwaliteit van het bestaande Bedrijventerrein Mijdrecht op.
- We voeren de plannen van aanpak uit voor toekomstbestendige centra.
- Een marktpartij legt glasvezel aan in het buitengebied van de gemeente.

Doelstellingen

1.4 Een klimaatneutrale gemeente in 2050

- We updaten het spoorboekje naar de ambitie klimaatneutraal 2050.
- We voeren de verduurzaming van maatschappelijk vastgoed uit.
- We voeren de aanpak zonnevelden (inclusief traject zonnevelden A2 met Rijkswaterstaat) uit.
- We initiëren en ondersteunen projecten grootschalig zon op dak.
- We bepalen de ambitie en aanpak voor circulaire economie, zowel intern als extern.
- We stimuleren circulariteit bij inwoners en bedrijven door gerichte acties en communicatie.
- We organiseren acties om inwoners te helpen bij het verlagen van hun energieverbruik.
- We faciliteren en versnellen van verduurzaming in de bebouwde omgeving door het verkrijgen van een ontheffing voor 10 jaar (SMP) op de wet natuurbescherming.
- We maken zichtbaar wat de gemeente doet aan klimaatadaptatie.
- We stimuleren inwoners om actie te ondernemen m.b.t. klimaatadaptatie.
- We stellen een integraal plan klimaat adaptieve buitenruimte op.

Doelstellingen

1.5 Beschermen, behouden en beleefbaar maken van het cultureel erfgoed voor inwoners en bezoekers

- We zetten ons in voor de herontwikkeling en het toegankelijk maken van de forten van de Stelling van Amsterdam.
- We voeren fase 1 van het project aanwijzen nieuwe gemeentelijke monumenten uit.
- We laten de herziene subsidieverordening voor gemeentelijke monumenten in werking treden.

Doelstellingen

1.6 Goed onderhouden en toegankelijke recreatiegebieden

- We stellen een Visie Recreatie en Toerisme op.
- We implementeren samen met het Recreatieschap Stichtse Groenlanden de uitkomst van het onderzoek naar betaald parkeren op eiland 1 en 4 van de Vinkeveense Plassen.
- We implementeren samen met het Recreatieschap Stichtse Groenlanden de uitkomst van het onderzoek naar mogelijkheden voor aanlegsteigers op de Vinkeveense Plassen.

Doelstellingen

1.7 Ruimtelijke initiatieven worden ondersteund op basis van het toekomstbeeld voor De Ronde Venen

- We zetten de voorbereidende werkzaamheden voor de omgevingsvisie voort, zodat deze in 2025 vastgesteld kan worden.
- We zetten de voorbereidende werkzaamheden voor het omgevingsplan voort, zodat deze in 2027 vastgesteld kan worden.
- We stellen een visie Vrijkomende Agrarische Bebouwing op.

Doelstellingen

1.8 We handhaven wat waardevol is en verlenen vergunningen op basis van het planologisch kader

- We intensiveren de handhaving van het bestemmingsplan Plassengebied.
- We intensiveren de handhaving van het bestemmingsplan Buitengebied-West.
- We stellen een Omgevingsvisie op.
- We maken een start met het opstellen van een omgevingsplan voor De Ronde Venen.

Doelstellingen

1.9 Een groene, schone en biodiverse openbare ruimte

- We intensiveren het groenonderhoud met als resultaat een kwaliteitsniveau B in 2026.
- We intensiveren het dagelijks groenonderhoud met als resultaat een kwaliteitsniveau B in 2026.
- Samen met inwoners en de buitendienst bepalen we op welke wijze het groenonderhoud wordt geïntensiveerd.
- We investeren in onkruidbestrijding op verharding.
- We zetten structureel in op vervanging van groen en bomen met aandacht voor biodiversiteit en klimaatadaptatie.

Doelstellingen

1.10 Toekomstbestendig maatschappelijk vastgoed

Na de zomer 2023 zal het Beleidsplan Maatschappelijk Vastgoed en dorpshuizen ter besluitvorming voorgelegd worden. In dit beleidsplan zal aangegeven worden hoe we als gemeente om willen gaan met het maatschappelijk vastgoed en wat nodig is om essentiële activiteiten en voorzieningen te faciliteren. Op dit moment zijn de financiële consequenties hiervan nog niet inzichtelijk. Dit zal meegenomen worden bij de besluitvorming over de programmabegroting 2024-2027.

Programma 2 - Samenleven | Wat willen we bereiken?

Doelstellingen

2.1 Inwoners worden ondersteund om deel te nemen aan de arbeidsmarkt

- We actualiseren de Participatiekoers in 2024.
- We zetten in op participatieprojecten om inwoners naar werk te geleiden en trekken hierin zowel lokaal als met de arbeidsmarktregio Groot Amsterdam op.
- We stimuleren mensen met een grote afstand tot de arbeidsmarkt om naar vermogen te participeren in de samenleving, ook als betaald werk (nog) niet haalbaar is.
- We schrijven een visie op de aanpak van jeugdwerkloosheid, voortijdig schoolverlaters en kwetsbare jongeren op basis van de resultaten van een pilot die we eind 2023 afronden.
- We ontwikkelen een visie op een intensievere samenwerking met ons sociaal ontwikkelbedrijf Kansis en Kansis Groen.

Doelstellingen

2.2 Voorzieningen zijn voor alle inwoners laagdrempelig en dichtbij huis toegankelijk

- We zorgen samen met onze (zorg)partners voor laagdrempelige en toegankelijke voorzieningen door het uitvoeren van de visie op Maatschappelijk vastgoed (2023) en het dorpshuizenbeleid (2023).
- We brengen het aanbod aan maatschappelijk vastgoed beter in lijn met de behoefte in de verschillende kernen.
- Wij zorgen ervoor dat de uitvoering van het dorpshuizenbeleid plaatsvindt in samenhang met de Maatschappelijke Agenda met aandacht voor sport, zorg, cultuur, veiligheid en vrije tijd.
- De beschikbare capaciteit van dorpshuizen wordt maximaal multifunctioneel ingezet.
- Wij koppelen de hoogte van de subsidies aan dorpshuizen aan de maatschappelijke doelstellingen die met dorpshuizen worden behaald.

Doelstellingen

2.3 Een gezonde omgeving en gezonde en vitale leefstijl met voldoende ruimte voor sport en bewegen

- We voeren de ambities uit vanuit het Lokaal Sportakkoord dat in 2023 wordt vastgesteld via brede SPUK-regelingen samen met buurtsportcoaches en sportaanbieders.
- We ontwikkelen een naschools sportaanbod.
- We zetten een dekkend netwerk van openbare en 24-uurs toegankelijke AED's op.

Doelstellingen

2.4 Een inclusieve gemeente waar iedereen mee kan doen

- De Buurtkamers De Hoef, Wilnis, Abcoude en Vinkeveen (her)openen als ontmoetingsplek voor iedereen.
- We brengen het discriminatiemeldpunt onder de aandacht van inwoners.
- We verkennen en rollen het Nederlands Keurmerk Toegankelijkheid voor ondernemers uit.
- We creëren ontmoetingsplekken voor LHBTIQ+ en gaan in gesprek met een verzorgingstehuis voor de keurmerk De Roze Loper.

Doelstellingen

2.5 Toekomstbestendige (maatschappelijke) voorzieningen

- We sluiten vraag en aanbod op het gebied van wonen, welzijn en zorg op elkaar aan op basis van de Woonzorgvisie.
- We stellen beleidsuitgangspunten vast voor het aansturen, begeleiden en faciliteren van verschillende (particuliere) initiatieven op het gebied van Zorg en Wonen.

Doelstellingen

2.6 Culturele activiteiten dragen bij aan onze maatschappelijke doelen

- We voeren het nieuwe Kunst en Cultuurplan 2023 uit.
- We zetten in op het versterken en verduurzamen van de cultuursector in onze gemeente.
- We zetten in op cultuureducatie binnen en buiten school.

Doelstellingen

2.7 Een versterkt opvoedklimaat rond gezinnen, in wijken en op scholen

- We zorgen voor een kansrijke start voor onze kinderen.
- We implementeren de adviezen uit de evaluatie van het Jeugdbeleidsplan.
- We werken meer samen met partners voor informele steun voor jeugdigen en gezinnen.
- We realiseren een betere overgang van de jeugdhulp naar de Wmo en/of Participatiewet.

Doelstellingen

2.8 Kinderen ontwikkelen hun talenten optimaal

- We zetten structureel in op techniekonderwijs vanuit de visie op talentontwikkeling.
- We zetten NPO (Nationaal Programma Onderwijs)-middelen incidenteel in als extra impuls om achterstanden in het techniekonderwijs in te lopen.
- We zetten NPO-middelen incidenteel in op sportstimulering.
- We hechten belang aan talentontwikkeling in kunst en cultuur.

Programma 3 - Veiligheid | Wat willen we bereiken?

Doelstellingen

3.1 Inwoners, ondernemers en bezoekers voelen zich veilig

Het Integraal Veiligheidsplan ligt in april ter besluitvorming voor. Op basis van het Integraal Veiligheidsplan verwachten we in 2024 de volgende resultaten:

- We bepalen op basis van een onderbouwd beeld de mate en omvang van mensenhandel (seksuele uitbuiting en arbeidsuitbuiting) en stellen gericht een plan van aanpak per uitbuitingsvorm.
- We zetten een lokaal netwerk op met sleutelfiguren, zodat spanningen tussen bevolkingsgroepen niet oplopen.
- We stellen een plan van aanpak op hoe om te gaan met de digitalisering van de straat op basis van een actueel beeld.
- We realiseren een duidings- en handelingsperspectief voor online aangejaagde ordeverstoringen en het voorkomen en/of tegengaan ervan.
- We stellen één of meer handhavingsarrangementen op, waarin afspraken en samenwerking tussen toezichthoudende en handhavende partners zijn vastgelegd.
- We houden een cybercrisis oefening in samenwerking met de Veiligheidsregio Utrecht.

Programma 4 - Bestuur en bedrijfsvoering | Wat willen we bereiken?

Doelstellingen

4.1 Inwoners praten mee

In december 2022 is het inwonerparticipatiebeleid 'Afspraken voor lokaal samenspel' vastgesteld: Inwoners praten mee over zorgvuldige, betere en gedragen besluiten van de gemeente. De uitvoering van het beleid loopt meerdere jaren en bestaat uit het steeds verbeteren, ontwikkelen en uitproberen van effectieve instrumenten. En het zo met elkaar invulling geven aan de 8 afspraken uit het inwonerparticipatiebeleid. Vanuit een samenhangende activiteitenplanning werken we hier aan.

Doelstellingen

B24 | 4.2 Een moderne en klantgerichte gemeente

Wij zetten stappen naar een moderne en klantgerichte gemeente door het "open en toegankelijk maken van Burgerzaken" voor ketenpartners en inwoners. Het contact van de inwoner met de gemeente verbetert en er wordt een efficiënte werkwijze gecreëerd waarin de kwaliteit centraal staat.

Prognose financieel meerjarenperspectief

Inleiding

In dit hoofdstuk actualiseren we de financiële stand van zaken. Het uitgangspunt hierbij is de programmabegroting van 2023-2026 en de wijzigingen daarop die door de raad zijn vastgesteld.

Nieuwe startpositie begroting 2024-2027

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	2024	2025	2026	2027
	Startpositie begroting 2023-2026	-6.217	-8.540	-3.291	-3.291
A.1	Genomen raadsbesluiten	355	860	860	860
A.2	Raadsbesluiten onderweg	50	50	50	132
B	Inkomsten decembercirculaire	-50	-40	-40	-40
C	Beleidsontwikkelingen	5.145	4.385	4.310	4.085
D	Autonome ontwikkelingen	2.646	2.471	2.565	2.591
E	Afschrijving- en rentelasten investeringen	0	0	58	418
F	Inzet reserves voor incidentele lasten	-1.356	-100	0	0
	Begrotingsresultaat	573	-914	4.512	4.755

A. Genomen raadsbesluiten en raadsbesluiten onderweg

A.1 Genomen raadsbesluiten:

Specificatie raadsbesluiten (bedragen x € 1.000 en + = nadeel en - = voordeel)					
Datum	Omschrijving	2024	2025	2026	2027
20-12-2022	Toeristenbelasting	-206	-206	-206	-206
20-12-2022	Kindcentrum Hofland	0	147	147	147
26-1-2023	Hogere bijdrage VRU	417	417	417	417
30-3-2023	projectleider onderwijshuisvesting (IHP)	80	80	80	80
30-3-2023	Afschrijving- en rentelasten (IHP)	0	253	253	253
30-3-2023	Afschrijving- en rentelasten (brandweerkazerne Abcoude)	64	169	169	169
Totaal		355	860	860	860

A.2 Raadsbesluiten onderweg (in besluitvorming):

Specificatie raadsbesluiten (bedragen x € 1.000 en + = nadeel en - = voordeel)					
Datum	Omschrijving	2024	2025	2026	2027
20-4-2023	IVP - Jongerenwerk Streetwise	35	0	0	0
20-4-2023	IVP - Inzet reserves	-35	0	0	0
20-4-2023	IVP - BIBOB-functionaris & drugsafval	50	50	50	50
20-4-2023	Afschrijving- en rentelasten (gemeentehuis)	0	0	0	82
Totaal		50	50	50	132

B. Inkomsten vanuit de decembercirculaire

Op 25 januari 2023 is via een raadsinformatiebrief, de meerjarige uitkomsten van de decembercirculaire 2022 gedeeld. In onderstaande tabel is het effect voor de jaren 2024 t/m 2027 gepresenteerd.

(bedragen x € 1.000) (- = voordeel)	2024	2025	2026	2027
Uitkomsten decembercirculaire	-50	-40	-40	-40

C. Beleidsontwikkelingen

Beleidsontwikkelingen (bedragen x € 1.000 en + = nadeel en - = voordeel)					
Nr.	Omschrijving	2024	2025	2026	2027
C.1	Uitvoering beleidsplan verkeer	250	250	250	250
C.2	Opstellen uitvoeringsplan per dorpskern o.b.v. MVP	80	0	0	0
C.3	Uitvoeren uitvoeringsplan per dorpskern o.b.v. MVP	200	300	300	0
C.4	Sanering verkeersborden en obstakels	100	100	0	0
C.5	Vorbereiden en uitvoeren doorfietsroute Vinkeveen - Mijdrecht (Bellopad)	50	0	0	0
C.6	Stimuleren duurzaamheidsontwikkeling	180	180	180	180
C.7	Stimuleren recreatie	80	80	80	80
C.8	Actualiseren Visie recreatie en toerisme	30	0	0	0
C.9	Handhaving ruimtelijke plannen	20	20	20	20
C.10	Intensiveren handhaving BP Buitengebied-West	200	200	200	200
C.11	Intensiveren handhaving BP Plassengebied	250	250	250	250
C.12	Professionaliseren buitendienst	120	120	120	120
C.13	Uitvoering Nota cultuurhistorie en monumenten	100	100	100	100
C.14	Opstellen Woonvisie	50	0	0	0
C.15	Advieskosten natuur en landschap	35	0	0	0
C.16	Opstellen kaders beeldkwaliteit bestaande bedrijventerrein Mijdrecht	30	0	0	0
C.17	Opstellen Visie openbare ruimte	30	0	0	0
C.18	Onderzoek doortrekken tramlijn Uithoorn - Mijdrecht	15	0	0	0
C.19	Verkiezing 'Ondernemer van het jaar'	0	25	0	25
Totaal programma 1 - wonen		1.820	1.625	1.500	1.225
C.20	Duurzaamheidsbijdrage basisscholen	550	0	0	0
C.21	Versterken sociaal domein	380	380	380	380
C.22	Organiseren Sportgala	15	15	15	15
C.23	Stimuleren sportevenementen	35	35	35	35
C.24	Goud in je wijk	25	25	25	25
Totaal programma 2 - samenleven		1.005	455	455	455
C.25	Versterken en professionaliseren bedrijfsvoering	1.400	1.400	1.400	1.400
C.26	Versterken communicatie en participatie	155	155	155	155

C.27	Versterken dienstverlening	135	135	135	135
C.28	Borgen horizontaal toezicht	50	0	0	0
C.29	Realiseren integraal Ruimtelijk perspectief (IRP)	50	50	50	50
C.30	Intensivering digitalisering, modernisering en veiligheid ICT	300	350	400	450
C.31	Aantrekkelijk werkgeverschap	95	95	95	95
C.32	Verzuimmanagement en vitaliteit	80	80	80	80
C.33	Werving en selectie	55	40	40	40
Totaal programma 4 - bestuur en bedrijfsvoering		2.320	2.305	2.355	2.405
Totaal		5.145	4.385	4.310	4.085

C. Toelichting op de beleidsontwikkelingen

Nr.	Toelichting
C.1	Het Mobiliteits- en verkeerveiligheidsplan (MVP) wordt op dit moment voorbereid. Om uitvoering te kunnen geven aan het MVP wordt op dit moment ingeschat dat structureel een bedrag van € 250.000 nodig is. Bij het vaststellen van het MVP wordt dit bedrag definitief gemaakt.
C.2	Het Mobiliteits- en verkeerveiligheidsplan (MVP) wordt op dit moment voorbereid. Voorgesteld wordt om per dorp een uitvoeringsplan op te stellen. Voor ondersteuning bij het opstellen van de uitvoeringsplannen wordt geschat dat een eenmalig bedrag van € 80.000 nodig is.
C.3	Het Mobiliteits- en verkeerveiligheidsplan (MVP) wordt op dit moment voorbereid. Om de uitvoeringsplannen per dorp uit te voeren wordt op dit moment ingeschat dat een bedrag van € 800.000 nodig is. Dit bedrag wordt uitgegeven in 3 jaren.
C.4	In de verschillende dorpen vindt op dit moment een inventarisatie plaats van verkeersborden en obstakels, zodat een duidelijk en opgeruimd beeld ontstaat in de openbare ruimte. Verkeersborden en obstakels worden op basis van deze inventarisatie weggehaald, vernieuwd of bijgeplaatst. Om dit project af te ronden is incidenteel een budget van € 200.000 (2 keer € 100.000 nodig).
C.5	Met deze verkenning kijken we naar de mogelijkheden om het gebruik van het Bellopad te vergroten met fietsverkeer.
C.6	Om de initiatieven te ondersteunen die staan beschreven bij 'Doelstelling 1.4 - Een klimaatneutrale gemeente in 2050' in deze Kadernota heeft het ministerie van Economische Zaken en Klimaat extra middelen ter beschikking gesteld (zie: 'Autonome ontwikkelingen, nummer 1). Deze middelen worden ingezet om extra medewerkers te werven.

C.7	Om uitvoering te geven aan onze ambities op het gebied van recreatie en toerisme en de ontwikkelingen te volgen is een adviseur recreatie en toerisme nodig.
C.8	Dit bedrag wordt gebruikt om op basis van actuele data een nieuwe visie Recreatie en Toerisme op te stellen.
C.9	Om handhavingsverzoeken op het gebied van ruimtelijke plannen tijdig te kunnen toetsen is uitbreiding van de bestaande capaciteit noodzakelijk.
C.10	Tot en met 2023 is incidenteel €75.000 per jaar beschikbaar voor dit project. Het project is nog niet afgerond en gebleken is dat de handhaving voor € 75.000 per jaar te beperkt is. Om die reden wordt het budget structureel gemaakt voor € 200.000 per jaar.
C.11	Voor de jaren tot en met 2028 is jaarlijks structureel € 150.000 begroot. Via deze Kadernota wordt voor de eerste 4 jaar (2024 – 2027) nog € 250.000 per jaar extra begroot voor fase 1, 2 en 3. Dit budget wordt gebruikt om de toezicht en handhaving te versterken. Hiermee komt het totale budget uit op € 400.000 per jaar.
C.12	In 'Hart voor Groen' is extra geld vrijgemaakt voor het beheer van de openbare ruimte. Om te zorgen dat het beheer in de openbare ruimte wordt versterkt en in samenhang wordt uitgevoerd wordt de aansturing van de teams versterkt.
C.13	Om uitvoering te geven aan de Nota cultuurhistorie en monumenten is naar schatting structureel een bedrag van € 100.000 nodig. Deze middelen worden onder andere gebruikt voor subsidies voor (gemeentelijke) monumenten.
C.14	Om de Woonvisie op te stellen is externe ondersteuning nodig.
C.15	Bij grote ruimtelijke projecten en vergunningsaanvragen vraagt het aspect landschap en natuur in toenemende mate aandacht. Met dit budget is het mogelijk om waar nodig extern advies in te winnen.
C.16	Deze middelen worden ingezet om samen met de ondernemers afspraken te maken over de uitstraling van de bedrijfsgebouwen en -terreinen op het bestaande bedrijventerrein in Mijdrecht.
C.17	We starten met de voorbereiding voor het opstellen van een Visie op de openbare ruimte.
C.18	We onderzoeken de mogelijkheden voor het doortrekken van de tramlijn Uithoorn naar De Ronde Venen.
C.19	De verkiezing 'Ondernemer van het Jaar' vindt om het jaar plaats.

C.20 In het Integraal Huisvestingsplan (IHP) Onderwijs heeft de raad vastgesteld dat de gemeente een bijdrage van 20% doet bij duurzaamheidsmaatregelen aan onderwijsgebouwen, wanneer er sprake is van cofinanciering door het Rijk voor 30%. 50% wordt betaald door de schoolbesturen. De gemeentelijke bijdrage die hier genoemd staat is voor 3 scholen, te weten: Sint Jozefschool (Vinkeveen), OBS Twister (Mijdrecht) en OBS De Pijlstaart (Vinkeveen). De bijdrage voor overige scholen die een aanvraag doen voor 2024 worden verwerkt in de programmabegroting.

C.21 De hulpvragen en de taken binnen het sociaal domein nemen blijvend toe (o.a. nieuwe Wet Inburgering, Maatschappelijke opvang en beschermd wonen (MOBW), Social Return On Investment (SROI) en opvang Oekraïense ontheemden). Om inwoners met (extra) hulpvragen te kunnen ondersteunen en invulling te geven aan nieuwe taken is capaciteit nodig.

C.22 Het organiseren van een sportgala wordt structureel opgenomen . Het organiseren van een sportgala kost € 15.000.

C.23 Het college stelt voor om € 35.000 extra beschikbaar te stellen voor het stimuleren van sportevenementen voor onder andere de bijdrage aan de ijsbaan in Mijdrecht.

C.24 Goud in je wijk bevordert ideeën en initiatieven vanuit de samenleving. Dit sluit goed aan bij het nieuwe inwonersparticipatiebeleid. Het college stelt voor om het budget te verhogen met € 25.000, zodat meer ideeën en initiatieven vanuit de samenleving kunnen worden ondersteund.

C.25 Een slagvaardige en betrouwbare gemeente moet een goed functionerende en professionele bedrijfsvoering hebben. In het coalitieakkoord staat dit beschreven als één van de speerpunten van het college. Onder druk van de financiële situatie zijn de bedrijfsvoeringsfuncties in het verleden te weinig op sterkte gehouden. Daarnaast neemt het primaire takenpakket van de gemeente toe. Op dit moment is de capaciteit om de bedrijfsvoering naar behoren uit te voeren onvoldoende. Om deze op sterkte te brengen is € 800.000 nodig. Daarnaast is het noodzakelijk om de ombuigingen uit 2021 van € 600.000 terug te draaien. Als we dit niet doen brengt dit een verdere uitholling van de ambtelijke capaciteit teweeg en brengt dit de organisatie in het functioneren als een slagvaardige en betrouwbare gemeente in gevaar.

C.26 Bij het uitvoeren van onze ambities is het belangrijk om tijdig alle betrokkenen partijen te informeren. Daarnaast hecht het college belang aan de mening van onze inwoners, ondernemers en (maatschappelijke) partners. Deze extra inspanning vraagt een versterking van de ambtelijke organisatie op het gebied van communicatie en participatie.

C.27	<p>Met deze extra middelen wil het college de ombudsfunctie, zoals beschreven in het coalitieakkoord, uitbreiden. Op deze manier kunnen we onze dienstverlening structureel verbeteren. Om de wachttijden en de kwaliteit van de dienstverlening aan de publieksbalies te continueren is versterking nodig, vanwege een groeiend aantal aanvragen voor rijbewijzen en reisdocumenten.</p>
C.28	<p>De bestaande convenanten Horizontaal Toezicht (HT) die gemeenten hebben afgesloten met de Belastingdienst vervallen vanaf 2023. Deze veranderende samenwerking tussen gemeenten en de Belastingdienst is het gevolg van de doorontwikkeling van een Horizontaal Toezicht (DHT). Omdat de nieuwe opzet specifieke eisen stelt, wordt extra ondersteuning gevraagd om een nieuw convenant HT met de Belastingdienst te sluiten.</p>
C.29	<p>Het Integraal Ruimtelijk Perspectief (IRP) is het gezamenlijke perspectief van alle deelnemende gemeenten aan de U10. Bij gemeenten ligt de zorg om het IRP uit te voeren. Daarnaast biedt de U10 ondersteuning bij het uitvoeren van het IRP, onder andere op het gebied van 'Vitale kernen'. Om die reden vraagt de U10, naast de deelnemersbijdrage voor de reguliere organisatie, om extra middelen voor het uitvoeren van het IRP.</p>
C.30	<p>Om de ingezette ontwikkelingen op digitalisering, modernisering werkplek(apparatuur), verclouding, veiligheid en het voldoen aan vereisten vanuit wet- en regelgeving te continueren is een extra impuls nodig. Aan de inzet van ICT worden steeds meer eisen gesteld. Privacy, beveiliging, duurzame toegankelijkheid, archiveren, gebruik van data, ethiek, afspraken in de keten, aanpassing en gebruik van applicaties, etc. De noodzaak tot deze extra impuls wordt onderbouwd door een nieuwe benchmark. De ervaring leert dat ICT kosten per inwoner harder stijgen dan de reguliere indexering. Dit heeft te maken met veranderingen die zich op ICT-gebied voortdurend voordoen. Daarom worden de kosten voor ICT jaarlijks met € 50.000,- verhoogd. Met deze extra middelen blijft het mogelijk om de genoemde ontwikkelingen en hiermee de kwaliteit van de publieke en interne dienstverlening optimaal te kunnen ondersteunen.</p>
C.31	<p>In 2024 wordt geïnvesteerd in een online leeromgeving. Dit draagt bij aan het nog op te zetten introductieprogramma voor nieuwe medewerkers. Ook wordt er voor het eerst gewerkt met een opleidingsplan per medewerker en wordt meer geïnvesteerd in organisatiebrede opleidingen. Op deze manier wordt geïnvesteerd in de kwaliteit en professionaliteit van bestaande medewerkers.</p>
C.32	<p>Het onderwerp ziekteverzuim wordt verbreed naar preventie en vitaliteit. Hiervoor zijn structureel meer middelen nodig met als doel het verbeteren van leefstijl, het verhogen van werkplezier en dus hogere scores qua vitaliteit. Ook worden vanaf 2024 kosten voor loopbaanonderzoeken en arbo-interventies betaald uit dit budget.</p>
C.33	<p>Vanwege de krapte op de arbeidsmarkt is het van belang om blijvend te investeren in werving en selectie. Dit doen we onder andere door onze recruitment(software) te versterken.</p>

D. Autonome ontwikkelingen

Autonome ontwikkelingen (bedragen x € 1.000 en + = nadeel en - = voordeel)					
Nr.	Omschrijving	2024	2025	2026	2027
D.1	Uitvoeringsmiddelen klimaat- en energiebeleid	-796	-803	-803	-803
D.2	ODRU - Verhoging uurtarief	275	275	275	275
D.3	ODRU - Nieuwe bodemtaken	40	40	40	40
D.4	ODRU - Projectmatige taken	40	40	40	40
D.5	Cyclisch duurzaam beheer en onderhoud Marickenland	0	60	60	60
D.6	Implementatie zaaksysteem	180	0	0	0
D.7	Visie Vrijkomende Agrarische Bebouwing	75	0	0	0
Totaal programma 1 - wonen		-186	-388	-388	-388
D.8	Leerlingenvervoer	415	415	415	415
D.9	Indexatie subsidie Stichting MEE & Tympaan de Baat	120	120	120	120
D.10	Uitbreiding POH-GGZ jeugd in Mijdrecht	38	38	38	38
D.11	Indexatie bijdrage bureau leerplicht	12	12	12	12
D.12	Implementatie applicaties Sociaal Domein	65	0	0	0
Totaal programma 2 - samenleven		650	585	585	585
D.13	CAO ontwikkeling & reiskosten	1.075	1.075	1.075	1.075
D.14	Renteontwikkeling langlopende leningen	340	340	340	340
D.15	Stijging kosten licenties en abonnementen	300	300	300	300
D.16	I-archief	15	15	15	15
D.17	Bewerking analoge en digitale archieven	100	100	100	100
D.18	Archief voorziening vakapplicaties	50	50	50	50
D.19	Digitalisering akten burgerlijke stand	56	0	0	0
D.20	Stijging kosten RHCVV	116	319	413	439
D.21	Financieel pakket Unit4	53	53	53	53
D.22	VTH-zaaksysteem koppelen met andere systemen	30	0	0	0
D.23	Aanbesteding vakapplicatie makelaar	25	0	0	0
D.24	Indexatie verzekeringspremie	22	22	22	22
Totaal programma 4 - bestuur en bedrijfsvoering		2.182	2.274	2.368	2.394
Totaal		2.646	2.471	2.565	2.591

D. Toelichting op de autonome ontwikkelingen

Nr.	Toelichting
D.1	Op 25 oktober 2022 heeft het ministerie Economische Zaken en Klimaat per brief uitvoeringsmiddelen voor klimaat- en energiebeleid ter beschikking gesteld voor alle gemeenten voor de periode 2023 tot en met 2030. Per brief heeft het ministerie laten weten welke bedragen we als gemeente De Ronde Venen tenminste zullen ontvangen. Deze bedragen zijn meerjarig opgenomen in de Kadernota. Tevens bevat deze brief een bedrag van € 789.000 voor 2023. Dit bedrag zal worden opgenomen in de eerste bestuursrapportage 2023.
D.2	In de (ontwerp)Kadernota 2024 stelt de ODRU voor om het uurtarief te verhogen. Voor De Ronde Venen heeft dit een effect van € 275.000.
D.3	De omvang van de bodemtaken neemt toe, zoals advies bij bouwaanvragen. Ook komen er nieuwe taken bij ten aanzien van beleid met de invoering van de Omgevingswet.
D.4	Ieder jaar voert de ODRU (project)werkzaamheden voor ons uit die om een extra inspanning vragen en voorafgaand aan het jaar niet bekend zijn. Een voorbeeld van deze werkzaamheden is de uitvoering van de verplichting voor kantoren om energielabel C te hebben. Deze (project)werkzaamheden voert de ODRU jaarlijks uit voor een bedrag van ongeveer € 40.000.
D.5	De gemeente wordt verantwoordelijk voor het duurzaam bestendig beheer en onderhoud, dat moet worden uitgevoerd ten behoeve van de doelen voor Marickenland ten aanzien van natuur, waterberging en recreatie.
D.6	Zie D.21 t/m D.23.
D.7	Een visie helpt de gemeente om kaders vast te stellen over hoe om te gaan met vrijkomende agrarische bebouwing en tegelijkertijd agrariërs de ruimte te geven om te innoveren en toekomstbestendig te worden.
D.8	Door indexatie, toename aantal leerlingen en extra kosten wegens chauffeurstekort vallen de kosten voor leerlingenvervoer hoger uit. Het budget dient structureel te worden opgehoogd. Hiernaast stijgt het aantal leerlingen dat gebruikt maakt van leerlingenvervoer nog steeds en verwachten we hogere tarieven bij de vervoerders. Deze kosten worden nu in kaart gebracht en later meegenomen in 2025-2027.
D.9	Eerder is besloten om de subsidies van Stichting MEE en Tympaan de Baat, net als de overige subsidies, te indexeren met 3%. Voor Stichting MEE en Tympaan de Baat wordt voorgesteld om de subsidies te indexeren met 7%. Deze verhoging is als gevolg van de hoge(re) loonontwikkeling van de medewerkers van Stichting MEE en Tympaan de Baat. Dit is niet aan de orde bij overige subsidierelaties van de gemeente.

D.10	De uitbreiding POH-GGZ Jeugd zorgt ervoor dat bij alle huisartsen in de gemeente De Ronde Venen ondersteuning wordt geboden door de POH-GGZ Jeugd.
D.11	De kosten voor Regionaal Bureau Leerplicht zijn hoger vanwege de inflatie. De stijging die wordt voorzien is verwerkt in deze Kadernota.
D.12	Zie D.21 t/m D.23.
D.13	Op 21 februari 2023 is een principeakkoord getekend voor een nieuwe gemeentelijke CAO. Daarnaast is de onbelaste reiskostenvergoeding verhoogd. Voor meer informatie, zie de op 8 maart 2023 verstuurd Raadsinformatiebrief "Financiële impact nieuwe CAO 2023 en wijziging vergoeding reiskosten woon-werkverkeer".
D.14	Gezien de toenemende investeringsvolume van de gemeente, wordt verwacht dat eind 2023 een nieuwe geldlening van € 10.000.000 noodzakelijk is. De huidige marktrente, waartegen wij als gemeente op dit moment lenen is 3.4%. Dat betekent een structurele extra last van € 340.000. Dit bedrag komt overeen met de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing van de programmabegroting 2023-2026, waar rekening was gehouden met een stijging van de rentelast van € 300.000.
D.15 t/m D.16	De inflatie is van invloed op de licentie- en abonnementskosten. De prijsstijging is gemiddeld 10%. Dit zorgt voor een stijging van de kosten van € 315.000.
D.17 t/m D.19	Om aan de Archiefwet te voldoen zijn diverse ontwikkelingen noodzakelijk. Diverse applicaties hebben nog geen voorziening die voldoet aan de Archiefwet. Daarnaast dienen bestaande archieven vindbaar en toegankelijk te zijn. Hiervoor worden kosten gemaakt om de huidige en toekomstige archiefstukken beter te beschrijven.
D.20	De reeds vastgestelde meerjarenbegroting van het RHCVV 2023-2026 laat een kostenstijging zien voor De Ronde Venen voor 2024 en verder. De toekomstscenario's voor de gemeenschappelijke regeling Regionaal Historisch Centrum Vecht en Venen (RHCVV) ná het uittreden van de gemeente Weesp zijn in 2022 in kaart gebracht in het rapport 'Toekomstscenario's voor een robuust RHCVV'. De financiële effecten zijn opgenomen in de Kadernota. Op deze manier kan het RHCVV de wettelijke taken voor ons uitvoeren en voldoet men aan de Archiefwet.
D.21 t/m D.23	Verschillende applicaties moeten worden vernieuwd. Er worden kosten gemaakt voor de aanbesteding voor het aanschaffen en de implementatie van applicaties. Daarnaast worden kosten gemaakt om verschillende applicaties niet meer op servers te laten draaien van de gemeente. Dit gebeurt in lijn met de strategie om de applicaties 'in de cloud' te zetten en hiermee de kwetsbaarheid van de applicaties te verminderen. In combinatie met D.6 en D.12 zorgt dit voor een kostenstijging.
D.24	Voor de opstalverzekering en aansprakelijkheidsverzekering is sprake van een toename van de premie met € 22.000.

E. Investerings & meerjarige afschrijving- en rentelasten

Autonome ontwikkelingen (bedragen x € 1.000 en + = nadeel en - = voordeel)						Afschrijving- en rentelasten
Nr.	Omschrijving	2024	2025	2026	2027	
1	Nieuwbouw RKBS Paulus, Abcoude	0	4.173	0	0	125
2	Nieuwbouw PCBS Koningin Juliana, Wilnis	0	3.564	0	0	107
3	Renovatie CNS Abcoude	0	2.954	0	0	128
4	Nieuw kunstgrasveld Abcoude (veld 3)	600	0	0	0	56
5	Doorvaart Herenweg 54, Vinkeveen	75	0	0	0	2
Totaal		675	10.691	0	0	418

E. Toelichting investeringen & meerjarige afschrijving- en rentelasten

Nr.	Toelichting
1 t/m 3	Meerjarige investeringen uit het vastgestelde integraal huisvestingsplan onderwijsvoorzieningen .
4.	Dit betreft de kosten voor een kunstgrasveld bij FC Abcoude. De kosten zijn hoger dan bij overige kunstgrasvelden, omdat het hier gaat om een volledig nieuw veld.
5.	De doorvaart wordt gerealiseerd voor het verbeteren van de bereikbaarheid van de Vinkeveense Plassen.

F. Inzet reserves & meerjarig verloop van de Algemene Reserve

De algemene reserve wordt in 2024 voor € 1.356.000 en in 2025 voor € 100.000 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	2024	2025	2026	2027
C.4	Sanering verkeersborden en obstakels	100	100	0	0
C.5	Voorbereiden en uitvoeren doorfietsroute Vinkeveen - Mijdrecht (Bellopad)	50	0	0	0
C.8	Actualiseren Visie recreatie en toerisme	30	0	0	0
C.14	Opstellen Woonvisie	50	0	0	0
C.15	Advieskosten natuur en landschap	35	0	0	0
C.16	Opstellen kaders beeldkwaliteit bestaande bedrijventerrein Mijdrecht	30	0	0	0
C.17	Opstellen Visie openbare ruimte	30	0	0	0
C.20	Duurzaamheidsbijdrage scholen	550	0	0	0
C.28	Borgen horizontaal toezicht	50	0	0	0
D.6	Implementatie zaakstelsel	180	0	0	0
D.7	Visie Vrijkomende Agrarische Bebouwing	75	0	0	0
D.12	Implementatie applicaties Sociaal Domein	65	0	0	0
D.19	Digitalisering akten burgerlijke stand	56	0	0	0
D.22	VTH-zaakstelsel koppelen met andere systemen	30	0	0	0
D.23	Aanbesteding vakapplicatie makelaar	25	0	0	0
Totaal		1.356	100	0	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 zonder definitief rekeningresultaat 2022 uit de programmarekening 2022. 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 20 april 2023.



