




Amendement

Gemeenteraad De Ronde Venen

	
Naam en fractie	Wim Stam (ChristenUnie-SGP)
Mede-indiener	Ria de Korte-Verhoef (LEF De Ronde Venen) Melissa Bloem (Inwonerscollectief) Marja Becker (Seniorenpartij De Ronde Venen)
Datum van vergadering	2 november 2023
Onderwerp	Structurele bijdrage aan algemene reserve handhaven
Agendapunt (nr. en naam)	4b Programmabegroting 2024 - 2027
Status	
Versie	01
De raad van de gemeente De Ronde Venen in vergadering bijeen,	
Bovengenoemden stellen het volgende amendement voor:	
Oorspronkelijke tekst 2. De programmabegroting 2024 vast te stellen en hiermee: a. de lasten en baten vast te stellen volgens het onderdeel financiën in dit voorstel;	Te vervangen door/ te wijzigen in 2. De programmabegroting 2024 vast te stellen met dienverstande dat de structurele bijdrage aan de algemene reserve van 1.500.000 euro gehandhaafd blijft voor het jaar 2024 en hiermee: a. de lasten en baten vast te stellen volgens het onderdeel financiën in dit voorstel echter voor 2024 gecorrigeerd met 1.500.000 hogere lasten ten gunste van de algemene reserve;
Toelichting en financiële onderbouwing (indien van toepassing) <ul style="list-style-type: none">De langjarige financiële ontwikkeling (nog los van de mogelijke extra tekorten vanaf 2026 door verlaging van de rijksbijdrage) baart zorgen. De langdurige leningen stijgen van ca 50% van de begrotingsomvang in 2023 naar bijna 100% in 2027 en zal in de jaren daarna op grond van de na 2027 nog beoogde investeringen verder stijgen.De kapitaalslasten gaan naar een niveau waarbij ze meer dan 10% van de lasten in de begroting uitmaken. Uit eerdere ervaringen (DHV rapport 2011) weten we dat de beïnvloedbare omvang van de gemeentelijke begroting beperkt is (ergens tussen 10-20%) waarbij kapitaalslasten niet beïnvloedbaar zijn.	



- Onze huidige ambities (hoe gerechtvaardigd wellicht ook) leiden tot een grotere lastendruk voor de generaties na ons, waarbij het van duurzaam financieren getuigd als we dat niet geheel op die generaties afwentelen, maar zelf ook al zorgen voor buffers om die toenemende lasten (deels) te compenseren.
- Om die redenen is enkele jaren geleden afgesproken om jaarlijks een extra dotatie in de algemene reserve te doen om voldoende buffer op te bouwen met het oog op de fors stijgende kapitaalslasten in de toekomst.
- Die trend is nu niet anders (de kapitaalslasten = afschrijvingen en rentelasten, stijgen tussen 2022 van ca 5 miljoen naar ca 10 miljoen in 2027). Er is dus geen aanleiding om nu af te zien van het opbouwen van die buffer.
- Het college motiveert de keuze om de structurele bijdrage stop te zetten met het argument dat de algemene reserve voldoende is. Die daalt echter met 4 miljoen; van ca 18 miljoen in 2023 naar ca 14 miljoen in 2027 (bij een benodigde weerstandsreserve van ca 11 miljoen); waarmee is aangetoond dat de argumenten van het college niet valide zijn.
- Zelfs als de verwachte kortingen in 2026 en 2027 in de rijksbijdrage teniet worden gedaan, zal de algemene reserve weliswaar verbeteren, maar nog steeds onder het niveau van 2022 blijven met een veilige marge boven de benodigde weerstandsreserve (naar ons oordeel op te hogen naar 12 miljoen; in lijn met het concept nota reserves).
- Tegelijkertijd is de vraag of het onderbrengen in de algemene reserve de beste keuze is en of deze opbouw niet in een typische bestemmingsreserve (bv de bestaande bestemmingsreserve “diverse afschrijvingslasten”) thuishoort, wat we bij het vaststellen van de nota reserves in december kunnen bepalen.
- Door die dotatie over te zetten naar de bestemmingsreserve, die mogelijk zelfs nog extra gevoed zou moeten worden om de stijgende kapitaalslasten te compenseren, ontstaat een alsnog lagere algemene reserve (maar hebben we via de bestemmingsreserve de buffer wel zeker gesteld) wat richting VNG en rijk de noodzaak van op peil houden van de rijks financiering nog meer aantoont.

Bedragen X € 1.000	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	B2023 vs B2027
Lasten	113212	120280	117255	116991	117499	118175	-2%
Baten	115932	111881	118989	118350	113618	113880	2%
Langlopende leningen	54407	65304	90868	105506	109478	113116	73%
Leningen tov lasten	48%	54%	77%	90%	93%	96%	76%
Afschrijvingen	4091	4154	5016	5344	6034	6675	61%
Afschrijvingen tov Lasten	3,6%	3,5%	4,3%	4,6%	5,1%	5,6%	64%
Externe rentelasten	962	1410	2193	2759	2999	3144	123%
Rente tov totaal lasten	0,8%	1,2%	1,9%	2,4%	2,6%	2,7%	127%
Weerstandcapaciteit	36581	28020	30261	32097	26189	22315	-20%
Weerstandvermogen	3,3	2,5	2,8	2,9	2,4	2,0	-20%
Algemene Reserve	21706	17967	17100	17038	17358	14118	-21%
Eigen vermogen	34159	25758	27492	28851	22522	18226	-29%