

# Kadernota 2024 - 2028

Raadsvergadering 29 juni 2023



# Inhoud

1.	Inleiding	4
2.	Technische financiële ontwikkelingen	5
2.1.	Effecten tussentijdse besluiten en voorjaarsnota	6
2.2.	Effect algemene uitkering	7
2.3.	Prijsonwikkeling	8
3.	Beleidsmatige financiële ontwikkelingen	10
3.1.	Autonome ontwikkelingen	10
3.2.	Intensiveringen	10
3.3.	Nieuw beleid	13
3.4.	Investerings	13
4.	Kaders voor een sluitende begroting	16
5.	Risico's	17
	Bijlagen	18
	Investeringsoverzicht	18
	Septemercirculaire	20
	Decemercirculaire	20

# 1. Inleiding

Al een groot aantal jaren eindigt het meerjarenperspectief van gemeenten in Nederland in een diep dal. De directe reden hiervoor is een greep uit de gemeentekas door het Rijk. De aanname is dat gemeenten efficiënter zouden kunnen werken als ze zouden fuseren; de zogenaamde 'opschalingskorting'. Ondanks het schrappen van dit beleid om tot 100.000+ gemeenten te komen is de bezuiniging in de boeken blijven staan. Daarom lopen gesprekken tussen gemeenten (VNG) en Rijk stroef. De opschalingskorting is helaas niet het enige dossier waar overeenstemming op bereikt moet worden. Het is inmiddels wel duidelijk dat de miljardenbezuinigingen op de jeugdzorg gezien de gebrekkige sturingsmogelijkheden (open einde) en toenemende problematiek onder jongeren onhaalbaar zijn. Ook het Rijk heeft dat erkend. Maar compensatie blijft achter, ondanks tussenkomst van een onafhankelijke commissie van wijzen en stevige rapporten van onder andere de ROB.

Al met al is het herstel van de financiële verhoudingen nog ver weg. Daarom gaf het Biltse gemeentebestuur al enkele jaren geleden aan dat de koek op is. Ook dit jaar zien wij het, net als de VNG, niet als onze taak om het Ravijn van Rutte te dempen. Bezuinigingen om de begroting sluitend te krijgen hebben de vorige collegeperiode hun tol geëist. We moesten vooral en overal minderen. Daarom waren investeringen in onze organisatie hard nodig. Door de vrijgemaakte budgetten voor een vitalere organisatie zijn wij gestart met het creëren van rust en ruimte. Een behapbaar takenpakket, het duidelijk stellen van prioriteiten en het schrappen of verminderen van werkzaamheden; in de Voorjaarsnota namen we daar al een voorschot op.

Dit helpt ons ook in het focussen van de aandacht waar die echt noodzakelijk is. Nu mede als gevolg van de oorlog in Oekraïne de prijzen stijgen en de economie hapert, leidt dit tot voorspelbare en onvoorspelbare gevolgen voor ondernemers, maatschappelijke organisaties en inwoners. Als we klaar willen staan om te doen wat nodig is, moet de meter bij onze medewerkers niet al bij voorbaat in het rood staan.

Mondiale economische ontwikkelingen en politieke keuzes op nationaal niveau zijn niet of nauwelijks door ons te beïnvloeden. Maar waar wij zelf verantwoordelijkheid dragen, dienen wij ook zelf oplossingen te bieden. Daarom stellen wij voor ombuigingen te vinden voor het betalen van onze eigen ambities. Die bestaan voor een deel uit maatregelen die helpen om de druk te verlagen; ons jaarlijkse takenpakket gaat naar beneden. Zo gaan bezuinigingen en rust en ruimte creëren hand in hand. De afgelopen jaren, vooral tijdens de energiecrisis, hebben wij de rekening voor de inwoners laag kunnen houden. Juist in het inflatiejaar 2022 stegen de lasten maar met 3%. Inmiddels zijn hierdoor onze belastingtarieven ten opzichte van andere gemeenten al een aantal jaren gedaald. Tegen de achtergrond dat een relatief welvarende gemeente als De Bilt minder geld krijgt van het Rijk, is dit niet meer te handhaven. Daarom kiezen wij er nu voor de lasten te verhogen. Ten slotte dient de kostenstijging van de jeugdzorg te worden teruggedrongen richting het landelijk gemiddelde. Dit doen wij met een taakstelling.

Juist in economisch lastiger tijden zal opnieuw veel van ons worden gevraagd. Dat gaat vanzelfsprekend in de eerste plaats om het ondersteunen van inwoners die in armoede dreigen te komen. Maar tegelijk houden wij tempo in het versnellen van de woningbouw en de energietransitie; de grote uitdagingen van deze tijd. Hierop blijven onze ambities onveranderd hoog.

## Leeswijzer

De kadernota is het startpunt van de nieuwe begrotingscyclus 2024. In dit document worden de uitgangspunten voor het opstellen van de begroting 2024 ter besluitvorming voorgelegd. Vorig jaar was de kadernota beleidsarm omdat hij was opgesteld voordat een nieuw college geformeerd was. Dit jaar ligt er weer een reguliere kadernota voor.

Het startpunt van de kadernota is de meerjarenraming 2024-2027 van de in november 2022 vastgestelde begroting 2023. Na vaststelling van de begroting zijn er door de gemeenteraad een aantal besluiten genomen met financiële doorwerking in de jaren 2024 en verder. Ook zijn er aanpassingen geweest van de algemene uitkering middels de september- en decembercirculaire. De tussentijdse besluiten en de ontwikkeling van de algemene uitkering vormen samen met de indexering hoofdstuk 2 van de kadernota; Technische financiële ontwikkelingen. Bij het opstellen van deze kadernota was de meicirculaire nog niet uitgebracht. Deze is daarom niet verwerkt in de kadernota.

Hoofdstuk 3 bevat de beleidsmatige financiële ontwikkelingen. Deze zijn opgedeeld in autonome ontwikkelingen, intensiveringen, nieuw beleid en investeringen. Het startsaldo, de technische en beleidsmatige financiële ontwikkelingen leiden tot het saldo van deze kadernota.

Het meerjarenperspectief op basis van alle ontwikkelingen die in deze kadernota zijn opgenomen, is niet sluitend. Daarom stellen we in hoofdstuk 4 voor hoe we richting de begroting willen komen tot een sluitend perspectief voor 2024 en 2025, zodat u ook in dit opzicht ons de kaders kunt meegeven waarbinnen wij de begroting zullen opstellen.

In hoofdstuk 5 benoemen we de wijzigingen in de risico's die we zien ten opzichte van de risico's in de begroting 2023 en de jaarrekening 2022 die betrekking hebben op de begroting 2024 en volgend.

## Meerjarenperspectief

De in deze kadernota opgenomen mutaties leiden in totaliteit tot het volgende meerjarenperspectief.

	2024	2025	2026	2027	2028
Meerjarenraming begroting 2023	-3.966.687	-4.783.657	1.407.977	927.140	927.140
Technische financiële ontwikkelingen (H2)	2.911.662	2.307.596	757.315	3.358.330	3.399.130
<b>Saldo kadernota na Technische financiële ontwikkelingen</b>	<b>-1.055.025</b>	<b>-2.476.061</b>	<b>2.165.292</b>	<b>4.285.470</b>	<b>4.326.270</b>
Beleidsmatige financiële ontwikkelingen (H3)	2.601.627	3.204.998	3.499.954	3.605.591	3.687.091
<b>Saldo kadernota</b>	<b>1.546.602</b>	<b>728.937</b>	<b>5.665.246</b>	<b>7.891.061</b>	<b>8.013.361</b>

Baten en voordelen worden met een "min" teken gepresenteerd.

## Proces en gevraagd besluit

Wij stellen voor om op basis van de hier gepresenteerde cijfers deze 'Kadernota 2024-2028' vast te stellen als uitgangspunt voor de op te stellen Begroting 2024.

Wij stellen voor om in de begroting 2024 te komen tot sluitende jaarschijven 2024 en 2025. In deze Kadernota doen wij voorstellen voor uitgangspunten om daartoe te komen.

## 2. Technische financiële ontwikkelingen

Bij het opstellen van het meerjarenperspectief voor de kadernota hanteren wij een aantal technische uitgangspunten. Ten eerste verwerken we de structurele effecten van de Voorjaarsnota 2023. Vervolgens worden de meest recente cijfers van de algemene uitkering (decembercirculaire) toegevoegd. Nogmaals merken wij hierbij op dat de meicirculaire niet is verwerkt, die was tijdens het opstellen van deze kadernota nog niet beschikbaar. Daarna worden de budgetten, zowel lasten als baten, aangepast aan het verwachte prijspeil voor 2024. Ook de gehanteerde interne rekenrente is onderdeel van de technische uitgangspunten.

Bovengenoemde effecten tellen bij elkaar op tot het volgende totaal:

Technische financiële ontwikkelingen	2024	2025	2026	2027	2028
<b>Meerjarenraming begroting 2023</b>	<b>-3.966.687</b>	<b>-4.783.657</b>	<b>1.407.977</b>	<b>927.140</b>	<b>927.140</b>
<b>Technische financiële ontwikkelingen</b>					
Effecten tussentijdse besluiten en VJN	2.970.542	2.041.342	1.893.402	1.934.202	1.975.002
Effect algemene uitkering	-58.880	430.754	-1.149.087	1.441.128	1.441.128
Prijzontwikkeling	0	-164.500	13.000	-17.000	-17.000
<b>Saldo Technische financiële ontwikkelingen</b>	<b>2.911.662</b>	<b>2.307.596</b>	<b>757.315</b>	<b>3.358.330</b>	<b>3.399.130</b>
<b>Saldo kadernota na Technische financiële ontwikkelingen</b>	<b>-1.055.025</b>	<b>-2.476.061</b>	<b>2.165.292</b>	<b>4.285.470</b>	<b>4.326.270</b>

Baten en voordelen worden met een "min" teken gepresenteerd.

### 2.1. Effecten tussentijdse besluiten en voorjaarsnota

Na vaststelling van de begroting 2023 zijn er een aantal besluiten genomen met een financieel effect dat structureel doorwerkt in het saldo voor 2024 en verder. Ook zitten er in de voorjaarsnota 2023 structurele effecten. In onderstaande tabel staan deze effecten op de begroting 2024 en het meerjarenperspectief.

Tussentijdse besluiten en VJN	2024	2025	2026	2027	2028
Beheerplan bruggen	78.540	78.540	78.540	78.540	78.540
Beheerplan wegen	-529.200	-488.400	-447.600	-406.800	-366.000
Adequate griffie	247.355	247.355	247.355	247.355	247.355
Vitalere organisatie	2.850.500	1.880.500	1.880.500	1.880.500	1.880.500
Voorjaarsnota 2023	323.347	323.347	134.607	134.607	134.607
<b>Totaal</b>	<b>2.970.542</b>	<b>2.041.342</b>	<b>1.893.402</b>	<b>1.934.202</b>	<b>1.975.002</b>

Baten en voordelen worden met een "min" teken gepresenteerd.

De structurele effecten van de voorjaarsnota 2023, zoals verwerkt in deze kadernota, zijn opgebouwd uit de posten zoals weergegeven in onderstaande tabel. Voor de toelichting op deze posten verwijzen we u naar de Voorjaarsnota 2023.

Voorjaarsnota 2023	2024	2025	2026	2027	2028
Rekenkamercommissie	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
Accountant	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
BOA middelen	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Beheer en onderhoud VRI's	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000
Beheerplannen wegen en bruggen	-155.734	-155.734	-155.734	-155.734	-155.734
Onderwijshuisvesting	188.740	188.740	0	0	0
Beheer en exploitatie Sporthal De Bilt	55.604	55.604	55.604	55.604	55.604
Medisch advies	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Tafeltje dekje	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Taakstelling subsidie welzijn/sociaal domein	38.587	38.587	38.587	38.587	38.587
Energiekosten sociaal warenhuis De Bilt	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Uitbesteed onderhoud begraafplaatsen	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Gevarenverzekering Aeres mavo	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Taakstelling subsidie welzijn/sociaal domein	23.150	23.150	23.150	23.150	23.150
<b>Totaal Effect Voorjaarsnota</b>	<b>323.347</b>	<b>323.347</b>	<b>134.607</b>	<b>134.607</b>	<b>134.607</b>

Baten en voordelen worden met een "min" teken gepresenteerd.

De structurele effecten uit de voorjaarsnota die betrekking hebben op de algemene uitkering en de kosten in de jeugdzorg zijn niet opgenomen in deze lijst omdat deze apart worden toegelicht in deze kadernota.

## 2.2. Effect algemene uitkering

Voor de berekening van de algemene uitkering in de kadernota 2024 - 2028 verwerken wij de effecten van de circulaire tot en met de decembercirculaire 2022. De mutaties zijn verwerkt conform de raadsbrieven die naar aanleiding van de circulaire zijn verstuurd. Een link naar deze brieven is toegevoegd in de bijlagen.

De effecten van de meicirculaire worden indien mogelijk voorafgaand aan de raadsbehandeling van deze kadernota verstrekt via een raadsbrief. Of dit mogelijk is, is afhankelijk van het moment van verschijnen van de meicirculaire.

Ontwikkeling algemene uitkering	2024	2025	2026	2027	2028
Stand meicirculaire 2022 (Begroting 2023)	67.151.754	68.733.420	63.659.149	64.313.300	64.313.300
Stand decembercirculaire 2022	67.265.926	68.273.201	64.782.497	62.960.752	62.960.752
<b>Verschil</b>	<b>-114.172</b>	<b>460.219</b>	<b>-1.123.348</b>	<b>1.352.548</b>	<b>1.352.548</b>
<b>Taakmutaties / IU/DU/SU<sup>1</sup></b>					
Asiel (inburgering)	82.270	0	0	0	0
Wet kwaliteitsborging bouw (Wkb)	24.279	24.298	24.298	24.115	24.115
Uitvoeringskosten SVB PGB Trekingsrechten	-58.449	-60.935	-57.239	58.107	58.107
Bijdrage centrale financiering GDI	-19.221	-19.803	-18.422	-18.539	-18.539
Wet Goed Verhuurderschap	26.413	26.975	25.624	24.897	24.897
<b>Totaal Taakmutaties / IU/DU/SU</b>	<b>55.292</b>	<b>-29.465</b>	<b>-25.739</b>	<b>88.580</b>	<b>88.580</b>
<b>Saldo effect algemene uitkering</b>	<b>-58.880</b>	<b>430.754</b>	<b>-1.149.087</b>	<b>1.441.128</b>	<b>1.441.128</b>

Baten en voordelen worden met een "min" teken gepresenteerd.

<sup>1</sup> IU = integratie uitkering / DU = Decentralisatie uitkering / SU = Specifieke uitkering

## 2.3. Prijsontwikkeling

Voor de bepaling van de meerjaren saldi zijn de saldi per 1 maart 2023 als basis genomen. Vervolgens zijn de budgetten bijgesteld naar het prijspeil 2024. Voor de verschillende onderdelen van de begroting hanteren we verschillende indexen, die hieronder worden toegelicht.

Dit leidt tot de volgende bijstelling van het meerjarenperspectief:

Prijs ontwikkeling	2024	2025	2026	2027	2028
Aanpassing algemene uitkering naar prijspeil 2024	-2.450.000	-2.507.500	-2.320.000	-2.345.000	-2.345.000
Prijsindex	405.000	400.000	405.000	400.000	400.000
Loonindex	1.230.000	1.175.000	1.170.000	1.170.000	1.170.000
Verbonden partijen (excl. Sociaal domein)	680.000	638.000	638.000	638.000	638.000
Indexering subsidies (excl. Sociaal domein)	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Indexering belastingen en heffingen	-970.000	-970.000	-980.000	-980.000	-980.000
Indexering Sociaal domein	1.005.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
<b>Effect op het begrotingssaldo</b>	<b>0</b>	<b>-164.500</b>	<b>13.000</b>	<b>-17.000</b>	<b>-17.000</b>

Baten en voordelen worden met een "min" teken gepresenteerd.

### Aanpassing algemene uitkering naar prijspeil 2024

De Algemene Uitkering wordt op basis van de decembercirculaire aangepast aan het prijspeil van 2024. Dit betekent een toename van € 2,3 tot € 2,5 miljoen.

### Prijsindex

Voor de prijsindex baseren wij ons op ramingen van het CPB. Het CPB publiceert jaarlijks vier ramingen. De belangrijkste twee zijn het Centraal Economische Plan (CEP) dat in het voorjaar verschijnt en de Macro Economische Verkenning (MEV) die elk jaar op Prinsjesdag wordt gepubliceerd. Voor de prijsontwikkeling van de budgetten hanteren wij de 'Prijs bruto binnenlands product (%)' uit de 'Kerngegevensstabel raming maart 2023 (CEP 2023)'. Voor 2024 bedraagt deze 3,0%.

<https://www.cpb.nl/sites/default/files/omnidownload/CPB-Kerngegevens-CEP-2023-maart-2023.pdf>

Vorig jaar hebben we besproken of het wenselijk was om van een andere index uit te gaan in verband met de snel oplopende inflatie. Omdat toentertijd de prijzen nog erg schommelden, hebben wij bij hoge uitzondering deze index nog aangepast bij de begroting naar de stand van augustus. Het CPB heeft in augustus 2022 tussentijds aangepaste ramingen gepubliceerd. We zijn voor 2023 uitgegaan van een index van 5,4%. We zien nu in de CEP dat de index voor 2023 uiteindelijk is aangepast naar 6,2%. Voor 2024 wordt 3,0 % geraamd door het CBS. We stellen voor om de indexering voor 2023 niet meer aan te passen. Voor 2024 stellen we voor om uit te gaan van 3,0% plus het verschil tussen 6,2 en 5,4%= 0,8%, zodat deze achterstand niet blijvend is. Daarmee komen we voor 2024 op 3,8%. Daarnaast stellen we voor om bij het opstellen van de begroting eind augustus / begin september te bekijken welk percentage de MEV dan aangeeft zodat wij bij een grote afwijking het percentage nog bij kunnen stellen, net als bij de begroting 2023.

### Loonindex

De net afgesloten CAO gemeenten loopt tot 31 december 2023. Voor 2024 verwachten we dat de lonen zullen meestijgen met de oplopende inflatie. Daarnaast worden de salarislasten niet alleen bepaald door de bruto lonen maar ook door werkgeverslasten zoals sociale premies en pensioenpremies. De effecten hiervan zijn op voorhand lastig in te schatten. We gaan uit van een stijging van de salarislasten van 5%. Dit baseren we op de CAO-loon bedrijven uit de CEP maart 2023.

### Verbonden partijen (excl. Sociaal domein)

De indexering van de verbonden partijen is gebaseerd op de indexering van de betreffende verbonden partijen voor zover deze bij de totstandkoming van de kadernota bekend zijn. Voor de verbonden partijen waarvan dit nog niet bekend is hanteren we de prijsindex. Dit leidt tot een gemiddelde stijging van 3,2%.



Dit jaar hebben de indexering van de Veiligheidsregio Utrecht (VRU) niet meegenomen omdat de kostenstijging van de VRU een combinatie is van index en intensiveringen, waarbij de verhoging voor 2023 afwijkt van 2024. De afwijking voor 2023 is opgenomen in de voorjaarsnota. De verhoging voor 2024 en verder wordt apart behandeld in de paragraaf intensiveringen.

### **Indexering subsidies (excl. Sociaal domein)**

Om de in 2024 te verstrekken subsidies te ramen, hanteren wij de zelfde indexering als voor de prijsontwikkelingen namelijk 3,8%.

### **Indexering belastingen en heffingen**

Voor de verhoging van de OZB-tarieven, de overige gemeentelijke belastingen en de leges gaan we uit van een jaarlijkse indexatie van de baten op basis van de index van het CPB waar we ook onze prijsontwikkelingen op baseren. Voor de OZB is de basis de totale (geïndexeerde) opbrengst van het voorgaande jaar bij gelijkblijvend areaal. Bij stijgende WOZ-waarden kan dat betekenen dat de tarieven voor de OZB dalen en andersom; er wordt gerekend vanuit de gewenste opbrengst. De tarieven worden verder uitgewerkt in de begroting. De tarieven voor toeristen- en forensenbelasting 2024 worden in de basis verhoogd met de prijsindex; 3,8%.

Voor de tarieven afvalstoffenheffing, de rioolrechten, reinigingsrecht, lijkbezorgingsrechten, omgevingsvergunningen, overige leges en marktgelden hanteren wij het uitgangspunt van kostendekkendheid.

### **Indexering Sociaal domein (Wmo en Jeugd)**

Voor de indexering van de zorgkosten Wmo en Jeugdzorg wordt conform de afgesloten contracten en instructie van het Rijk, de OVA-index gehanteerd. De OVA bestaat uit drie componenten:

- een component voor contractloon, dit is de ontwikkeling van de contractlonen in de markt,
- een component voor incidentele loonontwikkeling in de marktsector, die overeenkomt met onze periodieken
- een component voor de wijziging van de werkgeverslasten.

De OVA-index is op dit moment (maart 2023) voor 2024 4,94%. In de contracten is afgesproken dat voor de indexeringen de OVA-index van november voorafgaand aan het jaar wordt gehanteerd. Dit betekent dat wij, indien de OVA-index in november 2023 afwijkt van de OVA-index die nu bekend is, in de voorjaarsnota nog een correctie op de indexering toepassen. Voor de overige budgetten in het sociaal domein is een index van 3,8% gehanteerd.

## **Rente**

Als rente rekenen we met de omslagrente van onze totale leningenportefeuille. Dat percentage is op dit moment 1,5%. Voor 2024 moet dat mogelijk naar boven worden bijgesteld. Momenteel hebben we nog een aantal langlopende leningen tegen lage rentepercentages. Wanneer we de ambities van de voorgenomen investeringen in deze kadernota waarmaken zullen we, bovenop de gebruikelijke herfinanciering, waarschijnlijk extra lang geld moeten aantrekken tegen de nu geldende, hogere tarieven. Dat heeft een opwaarts effect op de te betalen rente.

### 3. Beleidsmatige financiële ontwikkelingen

In dit hoofdstuk komen de nieuwe voorstellen aan bod die wij als college aan u voorleggen. Hierbij maken wij onderscheid in autonome ontwikkelingen, intensiveringen en nieuwe beleid.

Beleidsmatige financiële ontwikkelingen	2024	2025	2026	2027	2028
<b>Saldo na Technische financiële ontwikkelingen (H2)</b>	<b>-1.055.025</b>	<b>-2.476.061</b>	<b>2.165.292</b>	<b>4.285.470</b>	<b>4.326.270</b>
<b>Beleidsmatige financiële ontwikkelingen</b>					
Autonome ontwikkelingen	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
Intensiveringen	542.960	1.008.906	1.135.862	1.159.999	1.159.999
Nieuw beleid	0	0	0	0	0
Afschrijvingen investeringen	58.667	196.092	364.092	445.592	527.092
<b>Saldo Beleidsmatige financiële ontwikkelingen</b>	<b>2.601.627</b>	<b>3.204.998</b>	<b>3.499.954</b>	<b>3.605.591</b>	<b>3.687.091</b>
<b>Saldo Kadernota</b>	<b>1.546.602</b>	<b>728.937</b>	<b>5.665.246</b>	<b>7.891.061</b>	<b>8.013.361</b>

Baten en voordelen worden met een "min" teken gepresenteerd.

#### 3.1. Autonome ontwikkelingen

Wij zien de volgende autonome ontwikkelingen.

Autonome ontwikkelingen	2024	2025	2026	2027	2028
<b>Bestuurlijk domein</b>					
Veiligheidsregio Utrecht - lasten	411.716	411.716	411.716	411.716	411.716
Veiligheidsregio Utrecht – baten	-411.716	-411.716	-411.716	-411.716	-411.716
<b>Sociaal domein</b>					
Jeugdhulp	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
<b>Totaal</b>	<b>2.000.000</b>	<b>2.000.000</b>	<b>2.000.000</b>	<b>2.000.000</b>	<b>2.000.000</b>

Baten en voordelen worden met een "min" teken gepresenteerd.

#### Bestuurlijk domein

##### Veiligheidsregio Utrecht

De gemeenten in de Veiligheidsregio (VRU) hebben afgesproken dat de middelen voor de VRU worden gebaseerd op de middelen voor Veiligheid in de Algemene Uitkering. Deze middelen worden bepaald op basis van de ijkpunten die het Rijk hanteert. Daarnaast hebben de gemeenten met de VRU afspraken gemaakt over de index die de VRU hanteert. Dit is een andere index dan de gemeente hanteert. De wijzigingen in de ijkpuntsscores en de reguliere loon- en prijsaanpassing voor de VRU zorgen ervoor dat de gemeentelijke bijdrage voor 2024 ev. € 411.716 stijgt ten opzichte van wat er nu in de gemeentelijke begroting is opgenomen. Aangezien het hier voor het grootste deel om loon- en prijsstijging gaat, stellen we voor om dit bedrag te onttrekken aan de stelpost indexeringen die bij de begroting 2023 is gevormd.

#### Sociaal domein

##### Jeugdhulp

Eind december 2022 heeft de VNG overleg gevoerd met het Rijk over de hervormingsagenda jeugdhulp. De VNG heeft aangegeven dat de door het Rijk gepresenteerde voorstellen onvoldoende financiële zekerheid bieden voor gemeenten en ook niet overeenkomen met de voorstellen van de Commissie van Wijzen. Zolang de voortdurende

discussie tussen VNG en het Rijk niet leidt tot structurele verhoging van de gemeentelijke budgetten blijft het financiële risico van de tekorten op (ambulante) jeugdhulp liggen bij de gemeenten, zoals De Bilt.

Daarnaast constateren wij dat onze werkelijke uitgaven voor Jeugdhulp niet in overeenstemming zijn met de begrote bedragen. De afgelopen jaren is het jeugdhulp budget steeds incidenteel verhoogd (via Voorjaarsnota en Najaarsnota), wat niet heeft geleid tot een structurele verhoging van de begroting. Afgezet tegen de lijn van de uitgaven in de afgelopen jaren en het landelijke beeld van de kostenstijging van de jeugdhulp, moeten we de begroting op de lange termijn bijstellen.

Eenzijds zien we de kosten voor (specialistisch) verblijf stijgen. Bij het specialistische verblijf gaat het om een zeer laag aantal jeugdigen, maar financieel is het effect groot. Afgezet tegen het regionale en landelijke beeld lijkt het huidige niveau van deze vorm van jeugdhulp realistisch voor een gemeente van onze omvang. Anderzijds hebben we te maken met een forse stijging van kosten voor ambulante jeugdhulp, in lijn met het landelijke beeld en de maatschappelijke trends. Ambulante jeugdhulp is een openeinderegeling waarbij verschillende organisaties de toegang tot jeugdhulp vormen. Invloed op de toewijzing vanuit bijvoorbeeld de Rechter en de Gecertificeerde Instellingen (GI) is nihil.

Om de hogere uitgaven voor ambulante jeugdhulp op langere termijn te kunnen afbuigen zetten we in op aanvullende maatregelen. Via de pilot praktijkondersteuners jeugd bij de huisartsen zetten we al in op het terugdringen van doorverwijzingen naar 2<sup>e</sup>-lijns jeugdhulp. We gaan in gesprek met huisartsen over wat nodig is en wegen af of we de pilot versneld moeten uitbreiden naar meer huisartsen. Aanvullend hierop onderzoeken we de mogelijkheden om te organiseren dat er regie wordt gevoerd op verwijzingen door huisartsen naar de 2<sup>e</sup>-lijns jeugdhulp. We onderzoeken waar we die regie moeten beleggen en welke investering dit vraagt. Daarnaast gaan we met de scholen in gesprek om meer zorg op scholen te organiseren en over welk type zorg helpt om de vraag naar meer jeugdzorg af te buigen. Regionaal zetten we in op het dichterbij de gezinnen uitvoeren van de veiligheidstaken in het vrijwillig kader, door taken te verschuiven van SAVE naar het CJG en door de procesregie in het CJG te versterken. Ook is regionaal recent een project Complexe Echtscheidingen gestart. Aanvullend starten we lokaal met een gebiedsgerichte preventieve aanpak waarbij we op maat kijken wat nodig is, te beginnen in Bilthoven-zuid.

## 3.2. Intensiveringen

Naast de autonome ontwikkelingen, stellen wij de volgende intensiveringen voor:

Intensiveringen	2024	2025	2026	2027	2028
<b>Bestuurlijk domein</b>					
5e BOA (leerwerkplek)	62.321	62.321	62.321	62.321	62.321
Regionaal Historisch Centrum Vecht en Venen	121.139	274.585	401.541	425.678	425.678
<b>Ruimtelijk domein</b>					
Speelvoorzieningen	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
<b>Sociaal domein</b>					
Aanpassen Zorgned	34.500	12.000	12.000	12.000	12.000
Onderwijshuisvesting	0	335.000	335.000	335.000	335.000
SPUK Buurtsportcoaches	0	0	0		
Veiligheid naar Lokaal	0	0	0	0	0
MENS De Bilt / CJG	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
<b>Totaal</b>	<b>542.960</b>	<b>1.008.906</b>	<b>1.135.862</b>	<b>1.159.999</b>	<b>1.159.999</b>

### Bestuurlijk domein

#### 5e BOA (leerwerkplek)

Inmiddels zijn er vier boa's geformaliseerd. Het takenpakket van de boa's neemt, samen met de verantwoordelijkheden, steeds verder toe. Na inventarisatie voortkomend uit toezegging 26 uit de Begrotingsraad

van 3 november 2022 is gebleken dat er extra middelen nodig zijn om de vaste boa formatie uit te breiden met 1 fte.

### **Regionaal Historisch Centrum Vecht en Venen**

Eind 2022 is de gemeente Weesp vanwege herindeling met Amsterdam uitgetreden uit het Regionaal Historisch Centrum Vecht en Venen. De overblijvende deelnemers hebben onderzocht in hoeverre een fusie met andere archiefdiensten mogelijk is. Er zijn geen andere partners gevonden. Bovendien is gebleken dat er geen structurele kostenbesparingen of voordelen van schaalvergroting zijn.

Door autonome ontwikkelingen en noodzakelijke uitbreiding van de archiefbewaarplaats stijgt de gemeentelijke bijdrage aan deze verbonden partij vanaf 2024 significant. Een deel van deze kostenstijging wordt tot 2026 gedempt door de verrekening met de uittredingsbijdrage van gemeente Weesp. De kostenstijging wordt concreet veroorzaakt door:

1. uitbreiding van de fysieke archiefbewaarplaats in Breukelen en de toegenomen huur- en huisvestingslasten.
2. ontwikkelingen op het gebied van digitalisering van Toezicht en Advies en beheer en beschikbaarstelling van digitale informatie.
3. De toename van personele lasten ten gevolge van een formatie-uitbreiding, de indexering van salarislasten en een periodieke functieherwaardering.
4. vanaf 2025 het projectmatig wegwerken van de achterstanden in toegankelijkheid en materiële verzorging aan de collecties.

## **Ruimtelijk domein**

### **Speelvoorzieningen**

In 2020 is het speelruimtebeleidsplan vastgesteld. Onderdeel daarin is onder andere omvorming van huidige speelvoorzieningen naar natuurlijke speelvoorzieningen. Ten onrechte is er daarbij vanuit gegaan dat hier geen kosten voor inspectie en onderhoud aan verbonden zijn. Hiervoor is € 25.000 nodig.

## **Sociaal domein**

### **Aanpassen ZorgNed**

In het kader van deregulering en verdere digitalisering wordt ZorgNed aangepast. Hiermee wordt het voor inwoners mogelijk om met DigiD een aanvraag in te dienen en te volgen. Eenmalig zijn hier implementatiekosten aan verbonden. Daarnaast nemen de abonnements- en onderhoudskosten jaarlijks met € 12.000 toe.

### **Onderwijshuisvesting**

Schoolbesturen hebben binnen de wettelijke kaders voor € 24 miljoen aanvragen voor onderwijshuisvesting ingediend. Kredieten zijn berekend conform de vastgestelde normbedragen van de VNG. In de begroting was vooruitlopend op het Integraal Huisvestingsplan (IHP) al rekening gehouden met kapitaallasten voor (nieuwe) onderwijshuisvesting, dit bedrag is niet toereikend. De aanvragen leiden tot € 335.000 extra (kapitaal)lasten.

### **SPUK Buurtsportcoaches**

We ontvangen voor de jaren 2024, 2025 en 2026 een Rijkssubsidie Brede regeling combinatiefunctie (buurtsportcoaches) die € 40.000 hoger is dan voorgaande jaren. Dit budget komt ter beschikking aan onze uitvoerende maatschappelijke partners zoals Mens de Bilt en Kunstenhuis-Idea om extra inspanningen te verrichten op het gebied van sport, cultuur, gezondheid en welzijn. De extra middelen voor gezondheid en versterken sociale basis (welzijn) die onderdeel uitmaken van de brede aanpak Gezond Actief Leven Akkoord staan apart opgenomen. Lasten en Baten stijgen daarom beide met € 40.000.

### **Veiligheid naar Lokaal**

In het kader van de Hervormingsagenda Jeugd en de regionale Norm voor Opdrachtgeverschap, komen zogenaamde Veiligheidstaken naar het lokale toegangsteam voor Jeugd. Als er onveiligheid speelt bij een (gezins)situatie van een jeugdige, moeten professionals van het lokale toegangsteam in staat zijn om te handelen en regie te voeren. Dit vraagt training, maar ook meer personeel. Het financiële effect is waarschijnlijk € 0 omdat deze taken tot op heden worden uitgevoerd door Samen Veilig Midden Nederland en daar worden afgeschaald. De middelen die hierdoor vrijvallen kunnen bestemd worden voor het lokale toegangsteam Jeugd (CJG).

## MENS De Bilt / CJG

In 2020 heeft er een bedrijfsanalyse plaats gevonden over het aantal benodigde medewerkers voor het Centrum Jeugd en Gezin (CJG) in verband met de voorgenomen overgang naar Mens De Bilt. Op basis van deze analyse in mei is er een bedrag begroot voor de personele lasten. Na de overgang van personeel naar Mens De Bilt bleek dat er een rekenfout is gemaakt: er was geen rekening gehouden met de tussentijdse salaristreden van de medewerkers.

Een tweede ontwikkeling is dat er in 2021 is afgesproken om, net als binnen het Sociaal Team, een grondige analyse te maken van de beschikbare capaciteit, werkprocessen en benodigde informatie over de bedrijfsvoering om tot een nieuwe afweging te komen. Een van de uitkomsten van de analyse is dat het CJG de afgelopen jaren met steeds zwaardere casuïstiek te maken krijgt, en is gaan interen op haar capaciteit voor preventie om aan deze zwaardere zorgvragen te kunnen blijven voldoen. Om de opdracht aan het CJG in lijn te brengen met de benodigde financiering is extra geld nodig. Het totaal voor deze beide ontwikkelingen leidt tot een verhoging van € 300.000 structureel.

### 3.3. Nieuw beleid

#### Bestuurlijk domein

##### Dierenwelzijn

We hebben bij de begroting 2023 toegezegd om bij de kadernota 2024 te komen met een voorstel hoe te komen tot beleid ten aanzien van dierenwelzijn. Wij gaan beleid ten aanzien van dierenwelzijn opstellen. We pakken dit op binnen de capaciteit zoals deze beschikbaar is na vaststellen van het raadsvoorstel vitalere organisatie. Met dat voorstel zijn er extra middelen beschikbaar gekomen, de vacatures zijn echter nog niet allemaal ingevuld. Daardoor heeft het maken van beleid ten aanzien van dierenwelzijn helaas nog niet kunnen starten.

### 3.4. Investerings

Voor de komende jaren zijn er diverse investeringen gepland. Veelal betreffen dit vervangingsinvesteringen die meerjarig gepland staan. In de bijlage is het investeringsoverzicht weergegeven en de afschrijvingslasten voor de komende jaren. De meeste van deze investeringen zijn al opgenomen in de meerjarenraming van de begroting 2023 en daarmee zijn de kapitaallasten voorzien.

In de lijst staat een aantal investeringen genoemd die voortkomen uit het coalitieakkoord en/of nieuw beleid. Deze nieuwe investeringen zorgen voor kapitaallasten in de jaren vanaf 2025.

Omschrijving	2024	2025	2026	2027	Termijn
<b>Bestuurlijk domein</b>					
Beheerplan wegen	820.000	820.000	820.000	820.000	20
Verkeersregelinstallaties	150.000	150.000	150.000	150.000	15
Aanpakken onveilige verkeerspunten	300.000	300.000	300.000	300.000	20
30 km zones	250.000	250.000	250.000	250.000	20
Regionale fietsroutes	3.310.000	5.000.000	0	0	20
Verkeersveilige schoolomgeving	25.000	25.000	25.000	25.000	20
<b>Ruimtelijk domein</b>					
Investering begraafplaats	36.000	0	0	0	12
<b>Totaal</b>	<b>4.891.000</b>	<b>6.545.000</b>	<b>1.545.000</b>	<b>1.545.000</b>	

#### Bestuurlijk domein

##### Beheerplan wegen

Eind november 2022 is het beheerplan wegen vastgesteld. Via de voorjaarsnota 2023 en kadernota 2024 wordt deze financieel vertaald. Naast onderhoud betreft dit ook jaarlijkse vervangingsinvesteringen.

### **Verkeersregelinstallaties**

In 2023 stellen we een beheerplan op voor onze verkeersregelinstallaties. Dit betekent dat vervanging van installaties via een krediet plaatsvindt en niet meer ten laste valt van de exploitatie. Structureel kan het onderhoudsbudget voor verkeersregelinstallaties daarom verlaagd worden met € 95.000 per jaar. Dit is verwerkt bij de structurele effecten van de Voorjaarsnota. De vervanging door middel van investeringen leidt tot kapitaallasten.

### **Aanpakken onveilige verkeerspunten**

In het kader van het aanpakken van verkeersonveilige verkeerspunten richten we ons het komende jaar op de volgende twee locaties:

1. Kruising Dorpsweg / Nachtegaallaan
2. 'Herbierotonde'

Samen met onze inwoners inventariseren we de top 8 van overige verkeerspunten, op basis van objectieve en subjectieve veiligheid. Een eerste indicatie van de gemiddelde kosten per project is € 150.000. Wij verwachten minimaal 50% te kunnen bekostigen uit co-financiering.

### **Invoeren 30 km zones**

De bebouwde kom wordt zoveel mogelijk ingericht met 30 km zones. Een deel van De Bilt is reeds 30 km zone. De eerste stap is een inventarisatie welke zones aangepast kunnen worden, op basis van de input van inwoners en gebiedsmakelaars. Daarna worden de werkzaamheden uitgevoerd. Zones die in ieder geval in aanmerking komen zijn:

1. Hessenweg-Noord
2. Looydijk
3. Blauwkapelseweg
4. Westbroek
5. Groenekanseweg.

### **Regionale fietsroutes**

We willen meer aandacht besteden aan het fietsnetwerk. Dit hebben we vertaald naar een aanpak voor de ontwikkeling van veilige regionale fietsroutes. Op korte termijn zijn het oude spoorbaanpad van Bilthoven naar Huis ter Heide, de doorfietsroute Utrecht-Hilversum en de Groenekanseweg tussen Groenekan en De Bilt aan de orde. Hiervoor is tot 65% provinciaal subsidiegeld per project beschikbaar ter dekking van dit krediet. Voor het project Groenekanseweg wordt 10% van het krediet gedekt vanuit wegenbeheer.

### **Schoolomgevingen**

We willen speciale aandacht geven aan veilige schoolomgevingen. Voor de aanpak hiervan is contact geweest met alle basisscholen en zijn samen met hen verbeterpunten benoemd. Deze maatregelen zijn geprioriteerd en in de komende jaren ingepland. Dekking voor dit krediet ligt deels in het aframen van de post verkeersvoorzieningen met € 10.000. Daarnaast is een groot deel van de dekking te halen uit regionale cofinanciering van minimaal 50% tot maximaal 90%.

## **Ruimtelijk domein**

### **Investering begraafplaats**

We willen op begraafplaats Brandenburg de mogelijkheid bieden om kinderen te begraven die voor de 24<sup>e</sup> week van de zwangerschap zijn geboren en overleden. Daarbij willen we een metalen boom plaatsen waaraan blaadjes kunnen worden gehangen met naam, geboorte- en overlijdensdatum. Daarnaast is een vergelijkbare boom wenselijk op het strooiveld waar as van overledenen kan worden uitgestrooid. De investering in deze bomen bedraagt € 36.000. De kapitaallasten worden gedekt uit inkomsten van de uitgifte van boomblaadjes.

## **Afschrijvingslasten**

De nieuwe investeringen zorgen voor stijging van de afschrijvingslasten voor de komende jaren. De extra afschrijvingslasten van deze investeringen staan weergegeven in onderstaande tabel.

Afschrijvingen investeringen	2024	2025	2026	2027	2028
<b>Bestuurlijk domein</b>					
Beheerplan wegen	41.000	82.000	123.000	164.000	205.000
Verkeersregelinstallaties	14.667	22.667	30.667	38.667	46.667
Aanpakken onveilige verkeerspunten	0	15.000	30.000	45.000	60.000
30 km zones	0	12.500	25.000	37.500	50.000
Regionale fietsroutes <sup>1</sup>	0	57.925	145.425	145.425	145.425
Verkeersveilige schoolomgeving	0	3.000	7.000	12.000	17.000
<b>Ruimtelijk domein</b>					
Investering begraafplaats	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
<b>Totaal</b>	<b>58.667</b>	<b>196.092</b>	<b>364.092</b>	<b>445.592</b>	<b>527.092</b>

<sup>1</sup> afschrijvingslasten gebaseerd op cofinanciering door provincie van 65%.

## 4. Kaders voor een sluitende begroting

In dit hoofdstuk doen wij voorstellen hoe wij tot een sluitende begroting voor 2024 en 2025 willen komen. Conform de eerder ingezette lijn stellen wij voor om nu nog geen oplossingen te zoeken voor de Ravijnjaren 2026 en verder. Wij stellen wel voor om de structurele doorwerking van de ontwikkelingen zoals opgenomen in deze kadernota op te lossen. Concreet betekent dat het vinden van ombuigingen voor een bedrag van € 2 miljoen.

Wij kiezen voor een bedrag van € 2 miljoen met meer ruimte dan het nulpunt, omdat het huidige perspectief nog een aantal risico's en ontwikkelingen kent die we nog niet kunnen kwantificeren. Dit betreft onder meer: het IHP (Integraal Huisvestingsplan) onderwijs, CAO werkgeverslasten, toekomstige indexering Jeugd, de gemeentelijke huisvesting en risico's als toenemende inflatie, renteontwikkelingen en bezuinigingen vanuit het Rijk.

We stellen voor om de ombuigingen langs 3 lijnen in te zetten:

1. Maatregelen jeugd met daaraan gekoppeld een taakstelling
2. Verlagen van de druk op de organisatie, afstemmen van investeringen op een haalbare werkplanning, verminderen van de werkvoorraad
3. Verhoging van de OZB

In de voorjaarsnota en in deze Kadernota hebben wij aangegeven welke maatregelen wij inzetten om nog meer controle te krijgen op de uitgaven voor Jeugd. Hoewel het lastig is van tevoren het effect te bepalen, willen we hier een duidelijke ambitie stellen, ook richting onze maatschappelijke partners en samenwerkende gemeenten. Daarbij is het wel van belang om te onderkennen dat bij Jeugd sprake is van een zogenaamde "open einde" regeling, we kunnen niet zo maar stoppen met het verlenen van jeugdzorg. We stellen voor om extra middelen vanuit het Rijk voor jeugd af te trekken van de taakstelling.

In de voorjaarsnota hebben we een hoofdstuk opgenomen: "het verlagen van de druk op de organisatie". De daar ingezette lijn willen we doorzetten naar de begroting 2024 en verder. Dit betekent dat we niet alleen bij nieuwe werkzaamheden gaan kijken naar welke bestaande werkzaamheden we dan niet meer doen, maar ook bij de bestaande werkzaamheden kijken of de resultaten en de planning realistisch zijn. Een deel van de overschotten bij de jaarrekening bestaan al enkele jaren uit niet uitgegeven middelen, omdat werkzaamheden niet zijn uitgevoerd. Dit is een duidelijke indicator dat we te ambitieuze investeringsplanning hebben. Op deze manier verminderen we de druk op de organisatie. Ook de voorspellende waarde van de begroting neemt hierdoor toe, waarmee we een beter beeld krijgen van de resultaten die we kunnen behalen, met een positief effect voor het saldo.

De afgelopen jaren hebben we de OZB alleen met de inflatie laten stijgen, het afgelopen jaar zelfs met minder dan de inflatie om de lasten voor burgers beperkt te houden. Gemeente De Bilt wordt door het Rijk geacht meer eigen belastingopbrengsten te genereren. Vanwege onze gemiddeld welvarende inwoners, uitgedrukt in hoge huizenprijzen, is onze uitkering uit het gemeentefonds lager. De afgelopen jaren zijn onze tarieven ten opzichte van het gemiddelde steeds gedaald. We vinden het daarom gerechtvaardigd om nu de lasten te verhogen. Na indexatie met 3,8% levert iedere procent stijging ruim € 132.000 ( $1\% \times € 13.226.626$ ) op.

We stellen u voor binnen deze drie lijnen te komen tot een sluitende begroting 2024 en 2025.



## 5. Risico's

Twee keer per jaar actualiseren we de risico's uitgebreid bij de jaarstukken en de begroting. In de andere P&C-producten vermelden we de afwijkingen op de risico's in de begroting en de jaarstukken. Voor een uitgebreide toelichting op de risico's voor Gemeente De Bilt verwijzen we u daarom naar de jaarstukken 2022.

### **Inflatie**

Naar aanleiding van de ontwikkelingen in 2022 hebben we in de begroting 2023 de inflatie opgenomen als een risico. Dit blijft voor 2024 van kracht. Weliswaar zien we de inflatie wat afvlakken, maar de ontwikkelingen die van invloed zijn op de inflatie blijven onzeker. We houden daarom voor 2024 en verder ook nog rekening met inflatie en stijgende kosten. De verwachting is dat de loonkosten nog zullen stijgen. Deze lopen achter op de ontwikkeling van de inflatie.

### **Stagnatie economische ontwikkeling (groei)**

We zien dat de economische groei lager ligt dan voorspeld en dat er kans is op een recessie. Het aantal faillissementen kan toenemen. Dit kan gevolgen hebben voor de werkloosheid en het beroep op de bijstand. Ook de schuldenproblematiek kan als gevolg van stijgende prijzen toenemen. Dit heeft gevolgen voor de schulphulpverlening.

### **Bezuinigingen Rijk**

In de voorjaarsnota van het Rijk is voor het eerst sinds jaren sprake van bezuinigingen. Hoewel de systematiek van "samen trap op en trap af" met de herverdeling van het gemeentefonds is afgeschaft, hebben bezuinigingen van het Rijk indirect nog steeds gevolgen voor de gemeenten. Dit gebeurt bijvoorbeeld wanneer het Rijk via de zogenaamde Specifieke Uitkeringen (SPUK) minder middelen beschikbaar stelt voor de uitvoering van taken, of taken overdraagt naar de gemeenten zonder daarbij aanvullende middelen te verstrekken.

### **Rente**

Op dit moment heeft de oplopende rente nog beperkte invloed op onze begroting. Onze huidige leningenportefeuille kent nog in totaliteit een zeer lage rente. Wanneer de investeringen echter gaan toenemen en wij weer meer moeten lenen gaat een hogere rente van invloed zijn op onze begroting.

### **Sociaal domein**

Binnen het sociaal domein is sprake van open einde regelingen. De in de kadernota opgenomen raming van de kosten is gebaseerd op de kennis die we hebben en de ervaring in het land. We nemen maatregelen om te komen tot een ombuiging van de kosten. De effectiviteit van deze maatregelen is lastig te voorspellen. De maatregelen hebben over het algemeen enige tijd nodig voordat ze effectief zijn. Het is daarom mogelijk dat de kosten de komende tijd hoger worden dan nu opgenomen. Er is namelijk nog steeds onduidelijkheid over de vergoeding vanuit het Rijk voor de (stijgende) kosten in met name de Jeugdzorg.

# Bijlagen

## Investeringsoverzicht

OMSCHRIJVING	Investing					Afschrijvingen				
	2023	2024	2025	2026	2027	2024	2025	2026	2027	2028
Aanvullend Brandweerpost Tienhoven/Westbroek	500.000					12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
Bruggen	102.000	102.000	102.000	102.000		5.100	10.200	15.300	20.400	20.400
Verduurzaming gemeentelijke gebouwen	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	6.667	13.334	20.001	26.668	33.335
ICT gemeentehuis			PM					60.000	60.000	60.000
Klimaatregelinstallatie			PM					55.000	55.000	55.000
ICT-middelen nieuwe raad				30.000		0	0	0	7.500	7.500
Investeren in onderwijsgebouwen en integrale kindcentra		PM				150.000	223.119	230.330	240.000	240.000
Vervanging Masten	73.500	75.250	77.000	78.750	80.500	2.450	4.958	7.525	10.150	12.833
Vervanging Armaturen	136.500	139.750	143.000	146.250	149.500	9.100	18.417	27.950	37.700	47.667
Riolering jaarschijf	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	41.667	83.334	125.001	166.668	208.335
Droogtemaatregelen		50.000	50.000	50.000	50.000	0	833	1.666	2.499	3.332
Wateroverlast en klimaat: afkoppeling en DPRA		300.000	300.000	300.000	300.000	0	5.000	10.000	15.000	20.000
Gemalen bouwkundig en kasten	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	6.667	13.334	20.001	26.668	33.335
Investerings t.a.v. wateroverlast	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	18.333	36.666	54.999	73.332	91.665
Beweeg routes Bilthoven en De Bilt		10.000				0	667	667	667	667
Wijkoverstijgende speelplekken	15.000					1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Vervanging toestellen	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	667	1.334	2.001	2.668	3.335
Velden (10 jaar)	630.950	46.000	272.000	218.000	366.000	63.095	67.695	94.895	116.695	153.295
Velden (15 jaar)		30.000	15.000	20.000	38.000	0	2.000	3.000	4.333	6.866
Velden (20 jaar)	259.000			380.000	117.000	12.950	12.950	12.950	31.950	37.800

OMSCHRIJVING	Investering					Afschrijvingen				
	2023	2024	2025	2026	2027	2024	2025	2026	2027	2028
Zonnepanelen Zwembad	130.000					6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
Pompinstallaties	57.000	30.000		40.000		5.700	8.700	8.700	12.700	12.700
Hekwerk	160.000	0	30.000	0	0	16.000	16.000	19.000	19.000	19.000
Bestrating	15.000	0	40.000	0	18.000	600	600	2.200	2.200	2.920
Voertuigen Boa	80.000	0	0	0	0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Vervoermiddelen	165.000	58.000	0	0	0	20.625	20.625	20.625	20.625	20.625
Vrachtwagens	160.000	270.000	0	0	0	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
Overig Materiaal	30.000	0	0	0	0	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Milieustraat (10 jaar)	95.000	230.000	0	0	0	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
Milieustraat (15 jaar)	50.000	35.000	0	0	0	3.333	3.333	3.333	3.333	3.333
Verkeersregelinstallaties	220.000	120.000	120.000	120.000	120.000	14.667	22.667	30.667	38.667	46.667
Wegen	820.000	820.000	820.000	820.000	820.000	41.000	82.000	123.000	164.000	205.000
30 km zones	0	250.000	250.000	250.000	250.000	0	12.500	25.000	37.500	50.000
Ontwikkeling veilige regionale fietsroutes <sup>1</sup>	0	3.310.000	5.000.000	0	0	0	57.925	145.425	145.425	145.425
Verkeersveilige schoolomgeving	0	60.000	80.000	100.000	100.000	0	3.000	7.000	12.000	17.000
Aanpak verkeersgevaarlijke punten	0	300.000	300.000	300.000	300.000	0	15.000	30.000	45.000	60.000
Hulpmiddelen WMO	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000	80.000	160.000	240.000	320.000	400.000
<b>Totaal</b>	<b>7.908.950</b>	<b>10.446.000</b>	<b>11.809.000</b>	<b>7.165.000</b>	<b>6.919.000</b>	<b>557.121</b>	<b>954.691</b>	<b>1.454.736</b>	<b>1.776.848</b>	<b>2.076.535</b>

<sup>1</sup> afschrijvingslasten gebaseerd op cofinanciering door provincie van 65%.

## **Septembercirculaire**

[Brief college aan gemeenteraad - Gevolgen Septembercirculaire 2022.](#)

## **Decembercirculaire**

[Brief college aan Gemeenteraad - Gevolgen Decembercirculaire 2022.](#)