

Vragen bij de budgetoverheveling over kengetallen

Op basis van de budgetoverheveling alleen wijzigen de kengetallen bijna niet, omdat het een budgetneutrale actie is die enkel over het jaar 2021 heen gaat.

De kengetallen zoals gepresenteerd in het boekwerk van de begroting is exclusief nieuwe beleid, de amendementen en de bestuursrapportage. Op het moment dat we deze besluitvorming ook verwerken in de kengetallen komt daar het volgende uit:

Begrotingssaldo:

De bestuursrapportage 2021 heeft geen effect op het begrotingssaldo van 2022. Het nieuwe beleid heeft dit wel. Dit is te volgen in het raadsvoorstel over het nieuw beleid. De daarop volgende amendementen zijn budgetneutraal. Hiermee blijft het begrotingssaldo dat is vastgesteld bij de integrale afweging van het nieuwe beleid het begrotingssaldo. Dit is als volgt:

Begroting 2022 actueel saldo	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Incidenteel	-882 N	-543 N	-142 N	0
Structureel	1.858 V	461 V	396 V	4 V
Totaal	976V	-82N	254V	4V

Weerstandratio's en eigen vermogen

De bestuursrapportage laat een positief saldo zien, dit heeft effect op ons weerstandsvermogen. De integrale afweging van het nieuwe beleid en de amendementen hebben hierop ook effect.

Het weerstandsvermogen was als volgt:

Weerstandvermogen (* €1.000)	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Beschikbaar	12.242	13.258	13.975	14.088
Benodigd	4.686	4.686	4.686	4.686
Ratio	2,6	2,8	3,0	3,0

Na verwerking van het nieuwe beleid, de amendementen en de bestuursrapportage 2021 is het weerstandsvermogen als volgt:

Weerstandvermogen (* €1.000)	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Beschikbaar	14.745	15.721	15.519	15.773
Benodigd	4.686	4.686	4.686	4.686
Ratio	3,1	3,4	3,3	3,4

Het beeld is positiever geworden. Dit heeft vooral te maken met het gunstigere saldo van 2021. De reserves worden met €2,8 miljoen aangevuld. Bij de integrale afweging van het nieuwe beleid en middels de amendementen wordt hier weer iets op ingeteerd.

Kengetallen

De kengetallen zoals vastgesteld in de begroting zijn als volgt:

Kengetallen Begroting	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1 Netto schuldquote	135%	122%	124%	165%	155%	145%
2 Solvabiliteitsratio	19%	24%	16%	13%	14%	15%
3 grondexploitatie	103%	95%	89%	84%	75%	69%
4 structurele exploitatieruimte	-11%	-7%	2%	2%	0%	0%
5 Gemeentelijke belastingcapaciteit	104%	104%	104%	104%	104%	104%

De bestuursrapportage en budgetoverheveling hebben geen effect op deze kengetallen. De integrale afweging van het nieuwe beleid heeft dit wel op de netto schuldquote. De getallen worden als volgt:

Kengetallen nieuw	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1 Netto schuldquote	135%	122%	125%	182%	171%	162%
2 Solvabiliteitsratio	19%	24%	17%	13%	14%	15%
3 grondexploitatie	103%	95%	89%	84%	75%	69%
4 structurele exploitatieruimte	-11%	-7%	2%	2%	0%	0%
5 Gemeentelijke belastingcapaciteit	104%	104%	104%	104%	104%	104%

Hierbij stijgt de netto schuldquote met ongeveer 17 procentpunten. Dit wordt bijna volledig veroorzaakt door de investeringen die wij doen in de nieuwe school de Horsten (€8,4 miljoen) en de Spanjaardswijk (€2,9 miljoen) en de externe middelen die wij hiervoor aantrekken.