



Voorjaarsrapportage 2025

Inhoudsopgave

1	Inleiding	3
1.1.	Aanbiedingsbrief.....	3
2	Leeswijzer	4
3	Geactualiseerde begroting en meerjarenraming	4
3.1.	Financiële hoofdlijnen	4
3.2.	Toelichting financiële gevolgen	5
3.2.1.	Gevolgen circulaire en voorjaarsnota van het Rijk	5
3.2.2.	Gevolgen actuele financiële inzichten.....	5
3.2.3.	Gevolgen onontkoombare ontwikkelingen.....	6
3.2.4.	Gevolgen mutaties reserves.....	7
4	Geactualiseerde overzichten	8
4.1.1.	Structureel en reëel evenwicht	8
4.1.2.	Vermogenspositie en weerstandsratio	8
5	Bijlagen	10
5.1.	Wijzigingen investeringskredieten	10
5.2.	Meerjaren investeringsplan (MJIP).....	11

1 Inleiding

1.1. Aanbiedingsbrief

Renswoude, 3 juni 2025

Aan de leden van de raad van de gemeente Renswoude,

Met deze brief bieden wij u de voorjaarsrapportage 2025 aan. De voorjaarsrapportage bevat een actualisatie van de begroting voor 2025 en het meerjarenperspectief voor 2026–2028. De rapportage geeft u als raad inzicht in de financiële stand van zaken en vormt daarmee een belangrijk tussentijds document in de planning-en-controlcyclus.

In de kadernota 2025 schetsten we een somber financieel beeld, met het vooruitzicht dat vanaf 2026 mogelijk bezuinigingen noodzakelijk zijn. Gemeenten staan voor de uitdaging dat de inkomsten van het rijk onder druk staan, terwijl de maatschappelijke opgaven en kosten blijven toenemen.

De voorjaarsnota van het Rijk biedt gemeenten op korte termijn financiële verlichting. Voor de jaren 2025, 2026 en 2027 ontvangen gemeenten extra middelen en wordt de terugval van het gemeentefonds gedempt. Tegelijkertijd blijven de vooruitzichten voor de jaren daarna zorgelijk. Gemeenten kampen structureel met een disbalans tussen taken, middelen en verantwoordelijkheden. De effecten hiervan worden ook voor gemeente Renswoude zichtbaar.

De financiële uitgangspositie van onze gemeente is solide. De jaarrekening 2024 en de geactualiseerde begroting 2025 laten positieve resultaten zien en onze weerstandratio is uitstekend. Maar vanaf 2026 slaat het meerjarenperspectief om in negatieve begrotingssaldi. Dat komt deels doordat structurele uitgaven, zoals hogere loonkosten door de nieuwe CAO en toenemende lasten binnen Jeugdzorg en de WMO, sneller toenemen dan de inkomsten.

Daarnaast werkt in deze rapportage een wijziging in de wijze van begroten van financieringslasten door. Tot voor kort werden rentelasten geraamd vanaf het moment waarop leningen daadwerkelijk werden aangetrokken. Vanaf deze voorjaarsrapportage nemen we de financieringslasten op vanaf het moment dat investeringen zijn gepland en duidelijk is dat externe financiering nodig zal zijn. Deze aanpassing leidt tot een meer realistische weergave van het financiële meerjarenperspectief, zeker in een tijd waarin de omvang van de investeringsagenda toeneemt en de rentelasten een grotere rol spelen.

Met deze wijziging kiezen we voor een transparanter en reëler financieel beeld. Het stelt u als raad in staat om tijdig en goed geïnformeerd keuzes te maken. Zo willen we verantwoord rapporteren over de actuele financiële situatie en voorkomen dat lasten doorgeschoven worden naar een volgende bestuursperiode.

Via de VNG en de K-80 blijven we met het Rijk het gesprek voeren over een structureel houdbare financiering voor gemeenten. Lokaal bereiden we maatregelen voor om de financiële positie van onze gemeente toekomstbestendig te houden. In de kadernota 2026 leggen we een voorstel aan u voor waarmee de begroting voor het jaar 2026 in evenwicht kan worden gebracht.

Wij nodigen u uit tot behandeling van de voorjaarsrapportage 2025 over te gaan.

Burgemeester en wethouders van Renswoude,

Burgemeester,
Mw. P. Doornenbal-van der Vlist

de Secretaris,
Dhr. E. Jansonius

2 Leeswijzer

Deze leeswijzer beschrijft de opbouw van de voorjaarsrapportage 2025 en geeft inzicht in de inhoud en volgorde van de opgenomen onderdelen.

In hoofdstuk 3 vindt u de financiële hoofdlijnen van de geactualiseerde begroting 2025 en de meerjarenraming 2026–2028. Aansluitend wordt in dit hoofdstuk een toelichting gegeven op de belangrijkste financiële effecten die in de actualisatie zijn verwerkt.

In hoofdstuk 4 zijn de geactualiseerde overzichten opgenomen van het structurele begrotingssaldo, de vermogenspositie en de weerstandsratio. De overzichten laten zien hoe de financiële positie van de gemeente zich ontwikkelt en in hoeverre deze bestand is tegen risico's.

De rapportage sluit af met de bijlagen, waarin overzichten zijn opgenomen van de wijzigingen in investeringskredieten en het geactualiseerde Meerjaren Investeringsplan (MJIP).

In de voorjaarsrapportage wordt aangegeven welke afwijkingen er zijn ten opzichte van de vastgestelde begroting 2025 en de meerjarenraming 2026–2028. De financiële gevolgen worden als volgt gepresenteerd:

- Meer baten dan begroot zijn weergegeven als +
- Minder baten dan begroot zijn weergegeven als -
- Meer lasten dan begroot zijn weergegeven als -
- Minder lasten dan begroot zijn weergegeven als +

3 Geactualiseerde begroting en meerjarenraming

3.1. Financiële hoofdlijnen

In dit hoofdstuk worden de geactualiseerde begroting 2025 en meerjarenraming 2026–2028 op hoofdlijnen weergegeven. Het vertrekpunt is de vastgestelde begroting van 2025. De vastgestelde begroting 2025 is geactualiseerd door aanpassing aan circulaire en de voorjaarsnota 2025 van het Rijk, actuele financiële inzichten en onontkoombare ontwikkelingen.

Na de doorrekening van de financiële effecten, laat het jaar 2025 een positief saldo zien. De jaren 2026 tot en met 2028 hebben een negatief saldo. De uitkomsten van de geactualiseerde begroting 2025 en meerjarenraming 2026–2028 zijn als volgt:

Totaal begroting 2025 en meerjarenraming 2026-2028

€ 1.000)

	2025	2026	2027	2028
Vastgestelde begroting 2025 en meerjarenraming 2026-2028	587	640	980	1.017
Gevolgen decembercirculaire 2024	23	23	37	141
Gevolgen voorjaarsnota 2025 van het Rijk	153	376	390	82
Gevolgen actuele financiële inzichten	1.301	-947	-952	-1.047
Gevolgen onontkoombare ontwikkelingen	-498	-763	-1.026	-1.104
Mutaties reserves	0	-68	-147	-130
Totaal begroting 2025 en meerjarenraming 2026-2028	1.565	-738	-718	-1.040

In de volgende paragraaf worden de financiële effecten per mutatie financieel en beleidsmatig toegelicht.

3.2. Toelichting financiële gevolgen

3.2.1. Gevolgen circulaire en voorjaarsnota van het Rijk

(Bedragen * € 1.000)

Circulaire en voorjaarsnota van het Rijk	2025	2026	2027	2028
Gevolgen decembercirculaire 2024	23	23	37	141
Ontwikkeling voorjaarsnota 2025 van het Rijk	153	376	390	82

In de decembercirculaire 2024 is de algemene uitkering bijgesteld. Deze bijstelling is het gevolg van de actualisatie van diverse parameters en maatstaven, waaronder het aantal huishoudens met een laag inkomen. Ook in de voorjaarsnota 2025 van het Rijk is de algemene uitkering aangepast. Voor de jaren 2025 tot en met 2027 ontvangen gemeenten extra middelen voor jeugdzorg en voor de terugval in middelen uit het Gemeentefonds. De bijstellingen voor de decembercirculaire en voorjaarsnota van het Rijk leiden beide tot een verhoging van het bedrag dat de gemeente ontvangt via het Gemeentefonds.

3.2.2. Gevolgen actuele financiële inzichten

(Bedragen * € 1.000)

Bijstellingen actuele financiële inzichten	2025	2026	2027	2028
Opvang Oekraïense vluchtelingen	1.017	0	0	0
Ontwikkeling bijdrage gemeenschappelijke regelingen	-227	-251	-246	-241
Ontwikkeling kapitaallasten	422	93	185	51
Ontwikkeling rentelasten	-292	-787	-937	-1.220
Ontwikkeling lasten Jeugdzorg en Wmo	-293	-295	-295	-295
Ontwikkeling huuropbrengst woningbedrijf	30	-100	0	276
Hogere verkoopopbrengst woningen	642	54	54	54
Leges omgevingsvergunningen	105	45	45	45
Vennootschapsbelasting	0	377	374	374
Overige ontwikkelingen	-104	-83	-132	-91
Gevolgen bijstellingen actuele financiële inzichten	1.301	-947	-952	-1.047

Opvang Oekraïense vluchtelingen

Op het moment van opmaken van de primaire begroting 2025 was de specifieke uitkering voor opvang ontheemden Oekraïne nog niet toegekend. Hierdoor waren de specifieke uitkering en een deel van de lasten voor de opvang van Oekraïense vluchtelingen nog niet opgenomen in de primaire begroting 2025. In februari 2025 is de specifieke uitkering toegekend. Via de voorjaarsrapportage is een netto bate van € 1.017.000 opgenomen.

Ontwikkeling bijdrage gemeenschappelijke regelingen

Op basis van de kadernota's van de verschillende gemeenschappelijke regelingen is per regeling de gemeentelijke bijdrage afgezet tegen de bestaande begroting van de gemeente Renswoude. Het gaat hierbij om de VRU, GGD, IW4, Regio Foodvalley, AVU, Valleihooper en de ODRU. Dit leidt tot de lastenstijgingen zoals verwerkt in bovenstaande tabel.

Ontwikkeling kapitaallasten

De kapitaallasten zijn aangepast op basis van de gegevens uit de jaarstukken, het integraal plan beheer openbare ruimte (IBOR) en het meerjarig investeringsplan (MJIP). Een aantal investeringen is later afgerond dan gepland, waardoor de afschrijvingen later starten. Hierdoor verschuiven de afschrijvingen naar een later jaar. Dit leidt tot de (tijdelijke) financiële voordelen zoals verwerkt in bovenstaande tabel.

Ontwikkeling rentelasten

Tot voor kort werden de financieringslasten van aangetrokken leningen verwerkt vanaf het moment dat de lening daadwerkelijk werd opgenomen. In de afgelopen jaren is de financiële administratie van gemeente Renswoude verder geprofessionaliseerd, wat heeft geleid tot beter inzicht in de liquiditeitsplanning en de benodigde financiering. Met ingang van de voorjaarsrapportage 2025 worden de financieringslasten begroot vanaf het moment waarop een investering is gepland en voorzien wordt dat externe financiering nodig zal zijn. Door deze lasten eerder te ramen, ontstaat een vollediger en

realistischer beeld van de financiële gevolgen in het meerjarenperspectief. Bij de berekening is uitgegaan van de op dit moment geldende marktrente. Deze wijziging zou in een situatie met een min of meer gelijkblijvende schuldenpositie en een lage rentestand slechts beperkt effect hebben gehad op het begrotingsbeeld. In de huidige context is dat anders. Door de in omvang toegenomen investeringsagenda en de gestegen marktrente heeft de aangepaste systematiek zichtbaar effect op de hoogte van de rentelasten in de meerjarenraming.

Ontwikkeling lasten Jeugdzorg en WMO

De budgetten voor de lasten binnen de Jeugdzorg en de WMO zijn verhoogd. Deze verhoging komt door prijsstijgingen en indexaties van de tarieven, en door een toename in het aantal casussen en de mate van benodigde ondersteuning. Het verwachte structurele effect van deze ontwikkeling is verwerkt in de meerjarenramingen.

Ontwikkeling huuropbrengst woningbedrijf

Als gevolg van verschuivingen in de projectplanning wijken de verwachte huurbaten af van eerdere ramingen. In 2026 vallen de huuropbrengsten lager uit door vertraging in de oplevering van enkele projecten. Vanaf 2028 is juist sprake van een toename van de huurinkomsten, onder andere door de geplande oplevering van 17 huurwoningen in Beekweide II en 50 seniorenwoningen op het Borgwalterrein.

Hogere verkoopopbrengst woningen

In 2025 leidt de verkoop van twee woningen en het project Slimmer Kopen tot een hogere verkoopopbrengst. In de meerjarenraming is de verkoopopbrengst begroot conform de portefeuillestrategie. De hogere baten in meerjarenperspectief vloeien voort uit stijging van de huizenprijzen.

Leges omgevingsvergunningen

Voor de komende jaren wordt een stijging van de baten uit leges voor omgevingsvergunningen verwacht. Deze toename is mede het gevolg van enkele ruimtelijke ontwikkelingen, zoals de realisatie van Beekweide II. De verwachte meeropbrengsten zijn in bovenstaande tabel verwerkt.

Vennootschapsbelasting

De verschuldigde vennootschapsbelasting hangt samen met de winstnemingen uit grondexploitaties. Of en in welke mate winst wordt genomen, hangt af van verschillende (ingeschatte) factoren. Gezien de onzekerheden rondom deze factoren zijn winstnemingen uit grondexploitaties tot op heden niet begroot. Winsten uit grondexploitaties worden op basis van realisatie in de jaarrekening verwerkt. Omdat de winstnemingen niet worden geraamd, wordt ook geen raming voor de vennootschapsbelasting opgenomen. De in de vastgestelde begroting 2025 opgenomen vennootschapsbelasting is in de voorjaarsrapportage gecorrigeerd. Dit draagt bij aan een consistente lijn in de ramingsystematiek.

Overige ontwikkelingen

Onder de overige ontwikkelingen zijn diverse kleinere aanpassingen opgenomen. De lastenstijging overige ontwikkelingen wordt voornamelijk veroorzaakt door:

- Hogere lasten groenonderhoud door uitbreiding van het areaal;
- Hogere overheadlasten door de toegenomen lasten van aanbestedingen;
- Bijstelling van het structurele budget voor de inzet van de jeugdconsulent en gedragsdeskundige.

3.2.3. Gevolgen onontkoombare ontwikkelingen

(Bedragen * € 1.000)

Onontkoombare ontwikkelingen	2025	2026	2027	2028
Ontwikkeling loonkosten CAO 2025 (incl. bijstellingen periodieken/vacatureruimte)	-498	-763	-1.026	-1.104

Ontwikkeling loonkosten CAO 2025

De nieuwe CAO die met terugwerkende kracht vanaf 1 april 2025 van toepassing is, zorgt voor structureel meer kosten voor het vaste personeel. De looptijd van de CAO is 2 jaar met een totale loonafsprake van 6,7% en € 35 nominaal. De financiële effecten van de nieuwe CAO en de doorgerekende effecten voor jaarlijkse periodieken (tot aan de eindtrede van de loonschaal) en vacatureruimte leiden tot een begrotingsbijstelling van € 498.000 in 2025 oplopend tot € 1.104.000 in 2028. Dit wordt niet vanuit een rijksbijdrage gecompenseerd.

3.2.4. Gevolgen mutaties reserves

WAS

Naam reserve	2025		2026		2027		2028		2029	
	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
Bestemmingsreserve opvang Oekraïners		2.400.000								
Kapitaallasten gemeentelijke woningen	3.272.000		1.668.600	193.121	1.710.000	325.921		418.628		418.628
Kapitaallasten dorps huis						30.375		30.375		30.375
Algemene reserve		872.000		1.668.600		1.710.000				
Totaal	3.272.000	3.272.000	1.668.600	1.861.721	1.710.000	2.066.296	0	449.003	0	449.003

WORDT

Naam reserve	2025		2026		2027		2028		2029	
	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
Bestemmingsreserve opvang Oekraïners				2.400.000						
Kapitaallasten gemeentelijke woningen			3.272.000	125.265		208.865		288.865		288.865
Kapitaallasten dorps huis								30.375		30.375
Algemene reserve				872.000						
Totaal	0	0	3.272.000	3.397.265	0	208.865	0	319.240	0	319.240

Bestemmingsreserve opvang Oekraïners

De gemeente ontvangt voor de opvang van Oekraïense vluchtelingen een specifieke uitkering van het Rijk. Het niet bestede deel van de specifieke uitkeringen 2022 t/m 2024 is gereserveerd in de Bestemmingsreserve opvang Oekraïners. In verband met de realisatie van 50 flexwoningen, die onder andere bestemd zijn voor de opvang van Oekraïners, was in de vastgestelde begroting 2025 € 2.400.000 onttrokken aan deze reserve en toegevoegd aan de reserve kapitaallasten gemeentelijke woningen. Omdat de reservering voor de kapitaallasten van de flexwoningen later benodigd is, is de geraamde onttrekking in de voorjaarsrapportage met één jaar uitgesteld.

Kapitaallasten gemeentelijke woningen

Door de realisatie van woningprojecten stijgen de kapitaallasten voor gemeentelijke woningen. Om de hogere lasten te dekken, wordt met ingang van 2026 een bijdrage onttrokken uit de Reserve kapitaallasten gemeentelijke woningen. In de voorjaarsrapportage zijn de geraamde toevoegingen aan deze reserve ten laste van de Bestemmingsreserve opvang Oekraïners ad € 2.400.000 en ten laste van de Algemene reserve ad € 872.000 in 2026 in plaats van 2025 geraamd, omdat deze reserveringen pas vanaf 2026 benodigd zijn. De jaarlijkse onttrekking vanaf 2026 wijkt af van eerdere ramingen als gevolg van verschuivingen in de projectplanning.

Kapitaallasten dorps huis

De reserve is ingesteld om de toekomstige kapitaallasten van het dorps huis te dekken. Op basis van de actuele planning is de jaarlijkse onttrekking uit de reserve pas vanaf 2028 nodig, in plaats van vanaf 2027 zoals eerder geraamd. De voorgenomen onttrekking is daarom met één jaar uitgesteld.

Algemene reserve

De algemene reserve vormt het vrij aanwendbare deel eigen vermogen van de gemeente. De eerder geraamde onttrekking van € 872.000 ten gunste van de Reserve kapitaallasten gemeentelijke woningen is met één jaar uitgesteld, aangezien de middelen pas later benodigd zijn. Daarnaast worden de onttrekkingen die voor latere jaren waren voorzien, voorlopig opgeschort. Deze maatregel draagt bij aan het beperken van de effecten van negatieve begrotingssaldi in de jaren 2026 tot en met 2028, in afwachting van een structurele oplossing.

4 Geactualiseerde overzichten

4.1.1. Structureel en reëel evenwicht

Op grond van artikel 189 Gemeentewet ziet de raad erop toe dat de begroting voor het komende jaar structureel en reëel in evenwicht is. De raad kan hiervan afwijken, indien aannemelijk is dat het structureel en reëel evenwicht in de begroting in de eerstvolgende jaren tot stand zal worden gebracht. Met structureel evenwicht wordt bedoeld dat structurele lasten worden gedekt door structurele baten. Met reëel evenwicht wordt bedoeld dat de geraamde baten en lasten in de begroting en meerjarenraming volledig en realistisch zijn.

In onderstaande tabel wordt getoond in hoeverre voor gemeente Renswoude na actualisering van de begroting 2025 en meerjarenraming 2026-2029 sprake is van een begroting die structureel in evenwicht is. Na de doorrekening van de financiële effecten van de voorjaarsrapportage, is het structurele begrotingssaldo voor de jaren 2025 tot en met 2028 negatief. Het beleid is om de begroting van het eerstvolgende begrotingsjaar in evenwicht te hebben. In de kadernota 2026 leggen we een voorstel aan u voor waarmee het financiële tekort voor begrotingsjaar 2026 kan worden opgelost.

Totaal begroting 2025 en meerjarenraming 2026-2028

€ 1.000)

	2025	2026	2027	2028
Vastgestelde begroting 2025 en meerjarenraming 2026-2028	587	640	980	1.017
Gevolgen decembercirculaire 2024	23	23	37	141
Gevolgen voorjaarsnota 2025 van het Rijk	153	376	390	82
Gevolgen actuele financiële inzichten	1.301	-947	-952	-1.047
Gevolgen onontkoombare ontwikkelingen	-498	-763	-1.026	-1.104
Mutaties reserves	0	-68	-147	-130
Totaal begroting 2025 en meerjarenraming 2026-2028	1.565	-738	-718	-1.040
<u>Waarvan:</u>				
Structureel	-160	-831	-862	-1.201
Incidenteel	1.726	93	144	161
Totaal begroting 2025 en meerjarenraming 2026-2028	1.565	-738	-718	-1.040

4.1.2. Vermogenspositie en weerstandsratio

De algemene reserve vormt het vrij besteedbare eigen vermogen van de gemeente en kent geen specifieke bestemming. De algemene reserve dient als buffer voor het opvangen van financiële tegenvallers en risico's. De algemene reserve van gemeente Renswoude bestaat uit twee delen:

- Algemene reserve – vaste buffer
Dit deel van de algemene reserve bedraagt € 4.100.000 en dient als buffer voor financiële risico's.
- Algemene reserve – niet geblokkeerd
Dit deel van de algemene reserve dient als buffer voor het opvangen van financiële tegenvallers. Jaarlijkse tekorten en overschotten in de jaarrekening komen ten laste respectievelijk ten gunste van de algemene reserve, tenzij de gemeenteraad een ander besluit neemt.

In onderstaande tabel is een prognose opgenomen van de stand van de Algemene reserve – niet geblokkeerd. De financiële effecten van de voorjaarsrapportage zijn verwerkt in het saldo van de reserve. Het jaarrekeningresultaat 2024 is indicatief opgenomen. De tabel geeft een mogelijk scenario weer vanuit de actuele begrotingsdoorrekening.

Stand van de algemene reserve - niet geblokkeerd

Omschrijving	2025	2026	2027	2028
Algemene reserve (niet geblokkeerd)	2.174.201	3.427.840	4.120.504	3.382.860
Toevoeging (jaarresultaat 2024 - indicatief)	1.253.639			
Onttrekkingen begroting		872.000		
Toevoegingen begroting				
Saldo algemene reserve	3.427.840	2.555.840	4.120.504	3.382.860
Saldo begroting 2025		1.564.664		
Saldo begroting 2026			-737.644	
Saldo begroting 2027				-717.894
Saldo begroting 2028				
Saldo algemene reserve - niet geblokkeerd	3.427.840	4.120.504	3.382.860	2.664.966

De prognose van de weerstandsratio is als volgt:

Ratio weerstandsvermogen

	2025	2026	2027	2028
Algemene reserve vaste buffer	4.100.000	4.100.000	4.100.000	4.100.000
Stille reserves	1.049.000	1.049.000	1.049.000	1.049.000
Beschikbare weerstandscapaciteit	5.149.000	5.149.000	5.149.000	5.149.000
Verwachte benodigde weerstandscapaciteit	1.372.000	1.372.000	1.372.000	1.372.000
Verwachte risicopositie x factor 1,4	1.372.000	1.372.000	1.372.000	1.372.000
Ratio weerstandsvermogen	3,8	3,8	3,8	3,8

Een ratio >1,0 wordt als voldoende beschouwd. Een ratio >2 geldt als uitstekend.

De Algemene reserve – niet geblokkeerd laat een daling zien, ondanks deze daling blijft de weerstandsratio van uitstekend niveau.

5 Bijlagen

5.1. Wijzigingen investeringskredieten

Investeringsvormen vormen een belangrijk onderdeel van het gemeentelijk beleid, met impact op zowel de fysieke leefomgeving als de meerjarenbegroting. Met het overzicht van wijzigingen in investeringskredieten informeert het college de raad over bijstellingen van eerder vastgestelde kredieten en nieuwe voorgenomen investeringen.

De bijstellingen zijn:

Investeringskrediet	Na primaire begroting 2025	wijziging krediet	na voorjaarsrapportage 2025
Esdoornlaan fase 1 (riolering)	279.000	51.000	330.000
Esdoornlaan fase 1 (wegen)	162.000	38.000	200.000
Eikenlaan en diverse kleine maatregelen (riolering)	250.000	50.000	300.000
Herinrichting Eikenlaan (wegen)	193.000	42.000	235.000
WB cplx 12 groot onderhoud/verduurzaming (fase II)	3.305.300	-800.000	2.505.300
WB cplx 23-25 groot onderhoud/verduurzaming	0	800.000	800.000
Binnen de Beken ZZW	0	79.010	79.010
Borgwalterrein (voorbereidingskrediet)	25.366	39.484	64.850
Totaal beschikbaar te stellen investeringskredieten	4.214.666	299.494	4.514.160

Esdoornlaan fase 1 (riolering en wegen)

Door prijsstijgingen van materialen en diensten vallen de lasten hoger uit. Extra krediet is benodigd om de werkzaamheden volgens de planning en de gestelde kwaliteitsnormen af te ronden.

Eikenlaan en diverse kleine maatregelen (riolering)

Bij de herinrichting en rioleringswerkzaamheden van de Eikenlaan en enkele kleinere rioleringsprojecten leiden prijsstijgingen tot hogere lasten. Extra krediet is benodigd om de werkzaamheden volledig en conform de kwaliteitseisen af te ronden.

Woningbedrijf groot onderhoud/verduurzaming

Voor groot onderhoud en verduurzaming van complex 12 is een investeringskrediet van € 3.305.300 door de raad beschikbaar gesteld. Van dit totale krediet wordt via deze voorjaarsrapportage € 800.000 afgesplitst voor het groot onderhoud en de verduurzaming van complex 23-25. Dit deel van het krediet is namelijk bestemd voor het projectonderdeel dat betrekking heeft op complex 23-25.

Binnen de Beken ZZW

Met dit investeringskrediet wordt beoogd de gebiedsontwikkeling Binnen de Beken Zuid-Zuidwest te initiëren. Hiervoor is tevens een provinciale subsidie toegekend. Het aangevraagde investeringskrediet betreft het verschil tussen de geraamde investeringsuitgaven (€ 103.000) enerzijds en de subsidie (€ 23.990) anderzijds.

Borgwalterrein

Met dit investeringskrediet wordt beoogd de bouw van betaalbare woningen voor ouderen uit Renswoude te initiëren en te ontwerpen, waar zij langer zelfstandig kunnen blijven wonen. Hiervoor is tevens een provinciale subsidie toegekend. De wijziging van het investeringskrediet betreft het verschil tussen de geraamde aanvullende investeringsuitgaven (€ 75.000) enerzijds en de subsidie (€ 32.484) anderzijds.

5.2. Meerjaren investeringsplan (MJIP)

Het college acht het van belang om het Meerjaren Investeringsplan (MJIP) als integraal onderdeel van de kadernota aan uw raad voor te leggen. Dit overzicht geeft inzicht in alle investeringen en bijbehorende kapitaallasten die de komende jaren worden verricht en uitgegeven. De basis is het overzicht uit de begroting 2025. Het overzicht uit de begroting 2025 is onder andere geactualiseerd met ontwikkelingen binnen het IBOR, GRP en grote projecten.

Bron	Omschrijving	Investering 2025	Investering 2026	Investering 2027	Investering 2028	Levensduur	Jaar gereed	Kapitaallasten 2026	Kapitaallasten 2027	Kapitaallasten 2028
Gemeentehuis	Mobiel tenzij	30.000				3	2025	10.600	10.300	10.200
AVP-gelden	Skatebaan	90.000				15	2026		7.350	7.680
IBOR	Groot onderhoud sportvelden 2023-2025	10.000				20	2026		650	690
Begraafplaats	Uitbreiding KN 2024e begraafplaats	500.000				50	2029			
Begr 2024	Mobiele telefoons		20.000			4	2026		5.300	5.300
GRP	Drukriool best.kast en CVK 2026		16.000			25	2026		880	947
GRP	Drukriool mech.elekt. pompen 2026		12.000			15	2026		980	1.024
GRP	Rioolgemalen mech./elekt. pompen 2026		60.000			20	2026		3.900	4.140
KN 2024	Openbare Verlichting vervanging armaturen 2026		16.000			15	2026		1.307	1.365
KN 2024	Openbare Verlichting vervanging masten 2026		18.000			40	2026		720	801
IBOR	Groot onderhoud brug Hopeseweg		25.000			20	2026		1.625	1.725
IBOR	Overlagen Hopeseweg		600.000			15	2026		49.000	51.200
RB 17-09-2024	Speelplekken 2026		103.700			15	2026		8.469	8.849
WB	Groot onderhoud/verduurzaming complex 10+24		872.000			20	2026		56.680	60.168
VJR 2025	Uitbreiding wagenpark OR		30.000			10	2026		3.450	3.540
VJR 2025	Vervanging voertuigen OR 2026		130.000			10	2026		14.950	15.340
IBOR	Emminkhuizerlaan		700.000			20	2026		45.500	48.300
VJR 2025	Brug Emminkhuizerlaan		150.000			50	2026		5.250	5.940
VJR 2025	Brug Kooiweg		100.000			50	2026		3.500	3.960
GRP	Fase 3: Dickerijst, Beukenlaan (2e deel), Kastanjelaan (1e deel)		539.000			60	2027			19.763
KN 2024	Fase 3: Dickerijst, Beukenlaan (2e deel), Kastanjelaan (1e deel)		374.000			20	2027			26.180
WB	Flexwoningen fase I (30 stuks)		3.000.000			30	2027			160.000
KN 2024	Openbare Verlichting vervanging armaturen 2027			16.000		15	2027			1.387
KN 2024	Openbare Verlichting vervanging masten 2027			18.000		40	2027			810
VJR 2025	Vervanging voertuigen OR 2027			140.000		10	2027			16.800
GRP	Drukriool best.kast en CVK 2027			20.000		25	2027			1.200
GRP	Drukriool mech.elekt. pompen 2027			12.000		15	2027			1.040
GRP	Rioolgemalen mech./elekt. pompen 2027			40.000		20	2027			2.800
RB 17-09-2024	Speelplekken 2027			67.100		15	2027			5.815
WB	Groot onderhoud/verduurzaming woningen			1.668.600		20	2027			116.802
GRP	Fase 4: Lijsterbeslaan			124.000		60	2028			
KN 2024	Fase 4: Lijsterbeslaan			170.000		20	2028			
VJR 2025	Aanbod seniorenwoningen Borgwalterrein			12.000.000		50	2028			
VJR 2025	Huurwoningen Beekweide II fase II (17 stuks)			4.100.000		50	2028			
KN 2024	Openbare Verlichting vervanging masten 2028				34.000	40	2028			
VJR 2025	Vervanging voertuigen OR 2028				40.000	10	2028			
RB 17-09-2024	Speelplekken 2028				91.500	15	2028			
WB	Groot onderhoud/verduurzaming woningen 2028				990.000	20	2028			
GRP	Drukriool best.kast en CVK 2028				20.000	25	2028			
GRP	Drukriool mech.elekt. pompen 2028				18.000	15	2028			
GRP	Rioolgemalen mech./elekt. pompen 2028				100.000	20	2028			
IBOR	Overlaging Woudegge				90.000	20	2029			
GRP	Fase 5: Kastanjelaan (2e deel)				263.000	60	2029			
KN 2024	Fase 5: Kastanjelaan (2e deel)				257.000	20	2029			
WB	Flexwoningen fase II (20 stuks)					30	2030			
WB	Groot onderhoud/verduurzaming woningen 2029					20	2029			
GRP	Drukriool best.kast en CVK 2029					25	2029			
GRP	Drukriool mech.elekt. pompen 2029					15	2029			
GRP	Vervangen vrijvalvriolering 2029					25	2029			
VJR 2025	Vervanging voertuigen OR 2029					10	2029			
Totaal		630.000	6.765.700	18.375.700	1.903.500			10.600	219.811	583.767