

Voorjaarsnota 2023



Zeewolde

Inhoudsopgave

1. Inleiding	3
2. Financiële meerjarenperspectief 2023-2027	5
2.1 Financiële uitgangspositie Voorjaarsnota 2023	5
2.2 Financieel perspectief	5
2.3 Samenvatting financiële uitkomsten (regulier en collegeprogramma)	5
2.4 Werksessies collegeprogramma “Zeewolde in zijn kracht”	6
2.5 Onzekerheden bij deze Voorjaarsnota 2023	7
2.6 Vervolgproces Programmabegroting 2024-2027	8
2.7 Toezichtkader provincie Flevoland	8
2.8 Algemene uitkering/Gemeentefonds	9
3. Ontwikkeling kerngegevens	10
3.1 Kerngegevens woningen, inwoners en bedrijventerreinen	10
3.2 Loonontwikkeling	12
3.3 Prijsontwikkeling	12
3.4 Personeel gerelateerde kosten	12
3.5 Loon- en prijsontwikkeling verbonden partijen	13
3.6 Indexatie gesubsidieerde instellingen	13
3.7 Rentepercentages	13
4. Meerjareninvesteringsplan (MIP)	15
4.1 Meerjareninvesteringsplan 2024-2027	15
4.2 Dekking	17
5. Bijlagen	18
5.1 Meerjareninvesteringsprogramma 2024-2027	19
5.2 Financiële effecten uit reguliere bedrijfsvoering	23
5.3 Financiële effecten vanuit het collegeprogramma “Zeewolde in zijn kracht”	26

1. Inleiding

Inhoud

Met de voorjaarsnota wordt elk jaar in juni inzicht verschaft in de ontwikkeling van de lopende begroting tot en met april en wordt vooruit gekeken naar wat bekende c.q. in te schatten ontwikkelingen betekenen voor het geheel van het lopende begrotingsjaar en de komende begrotingsjaren.

Reguliere financiën en financiën collegeprogramma

De financiële ontwikkelingen in het meerjarenperspectief bestaan enerzijds uit autonome ontwikkelingen uit de gewone bedrijfsvoering, anderzijds zijn de acties uit het collegeprogramma financieel vertaald. Deze laatste is een aanvulling op de gebruikelijke voorjaarsnota.

De uitwerking van het collegeprogramma is een interactief traject geweest met de gemeenteraad om te komen tot verdieping van de concrete acties, prioritering en daar waar nodig de aanvraag voor extra middelen. U vindt deze informatie in hoofdstuk 2 en de bijlagen.

Wij zijn ons ervan bewust dat ontwikkelingen in Nederland of wereldwijd ook invloed kunnen hebben op Zeewolde. Voorbeelden van de afgelopen jaren zoals corona, de oorlog in Oekraïne, de energiecrisis of de toenemende stroom vluchtelingen, laten zien dat er ontwikkelingen zijn die er opeens zijn en waar direct op gehandeld moet worden. Als er onverwachte zaken optreden, kan dat ertoe leiden dat er in de tijd geschoven moet worden met deze activiteiten.

De huidige ambtelijke capaciteit en de arbeidsmarkt zijn daarbij maatgevend. De gespannen arbeidsmarkt, een relatief hoog aantal openstaande vacatures en een relatief hoog ziekteverzuim binnen de gemeente Zeewolde kunnen leiden tot een druk op (het tempo van) de uitvoering van reguliere taken en de activiteiten benoemd in het collegeprogramma.

Kaders voor de Programmabegroting 2024-2027

De begroting dient met zo realistische (financiële) uitgangspunten opgesteld te worden. Met het vaststellen van deze voorjaarsnota stelt u meerdere kaders vast waarbinnen de begroting opgesteld gaat worden. U vindt deze in de hoofdstukken 3 en 4.

Het financieel perspectief staat onder druk

Het financieel perspectief is in deze Voorjaarsnota 2023 verslechterd, al lijkt de impact op het eerste gezicht nog te overzien. Enkel de jaren 2026 en 2027 sluiten met beperkt negatief saldo. Echter de financiële onzekerheden zijn groot en die zullen een plek krijgen in de Programmabegroting 2024-2027. De bovengemiddeld stijgende prijzen, waar de eigen organisatie mee te kampen heeft, maar ook de verbonden, uitvoerende organisaties hebben een forse financiële impact op de begroting van Zeewolde. Ook het onlangs afgesloten CAO akkoord leidt tot een fors effect op de begroting. Daarnaast blijven de Rijksinkomsten vanuit de Algemene uitkering onzeker. Kortom veel aspecten die het begrotingssaldo onder druk kunnen gaan zetten.

Het doel is een structureel en reëel sluitende begroting

Het uitgangspunt is dat alle begrotingsjaren binnen de Programmabegroting 2024-2027 in evenwicht (sluitend) zijn, op basis van realistische uitgangspunten.

Vervolgproces sluitend maken begroting

De afgelopen jaren heeft hiertoe de “Klankbordgroep Sluitend maken van de begroting” gediend. Het is aan de raad om te bepalen of deze informele klankbordgroep van de raad ook in aanloop naar de nieuwe begroting een bijdrage kan leveren.

Het college van burgemeester en wethouders van Zeewolde
23 mei 2023

2. Financiële meerjarenperspectief 2023-2027

2.1 Financiële uitgangspositie Voorjaarsnota 2023

In de onderstaande tabel is de actuele begrotingsstand weergegeven. Dit betreft de primitieve begroting 2023-2026, inclusief de vastgestelde begrotingswijzigingen tot en met de raad van april 2023.

-/- = Voordeel	2023	2024	2025	2026	2027
Begrotingssaldo 2023-2027	-458.000	-2.070.000	-2.319.000	-119.000	-119.000

Alle begrotingsjaren vóór de verwerking van de Voorjaarsnota 2023 hebben een voordelig saldo.

2.2 Financieel perspectief

Het uitgangspunt bij de voorjaarsnota is dat vooruit wordt gekeken naar de komende begrotingsjaren 2024 tot en met 2027. Ook kan het lopende begrotingsjaar 2023 worden bijgesteld voor relevante ontwikkelingen. Bijzonder in deze voorjaarsnota is dat de financiële effecten uit het collegeprogramma 2022-2026 “Zeewolde in zijn kracht” bepaald zijn en opgenomen worden in de begroting.

Samenvattend leidt de Voorjaarsnota 2023 tot de volgende bijstellingen:

-/- = Voordeel	2023	2024	2025	2026	2027
Begrotingssaldo voor Voorjaarsnota 2023	-458.000	-2.070.000	-2.319.000	-119.000	-119.000
Reguliere bedrijfsvoering incidenteel	-75.000				
Reguliere bedrijfsvoering structureel		66.000	66.000	66.000	66.000
Collegeprogramma incidenteel	415.000	925.000	765.000	595.000	500.000
Dekking uit Algemene reserve	-415.000	-925.000	-765.000	-595.000	-500.000
Collegeprogramma structureel	15.000	158.000	158.000	158.000	158.000
Bijstellingen Voorjaarsnota 2023	-60.000	224.000	224.000	224.000	224.000
Begrotingssaldo na Voorjaarsnota 2023	-518.000	-1.846.000	-2.095.000	105.000	105.000

2.3 Samenvatting financiële uitkomsten (regulier en collegeprogramma)

- Reguliere bedrijfsvoering. Het jaar 2023 wordt voor het onderdeel reguliere bedrijfsvoering per saldo positief bijgesteld met € 75.000 (incidenteel). Structureel is vanaf 2024 een bedrag van € 66.000 benodigd (een nadeel voor de begroting). In bijlage 5.2 staan de onderwerpen met een omschrijving, waarvoor in deze voorjaarsnota incidenteel dan wel structureel geld wordt gevraagd in het kader van de reguliere bedrijfsvoering.
- Collegeprogramma. De benodigde incidentele middelen voor het collegeprogramma van € 3.200.000 worden gedekt uit de Algemene

reserve. De benodigde bedragen worden in het betreffende jaar op een stelpost “collegeprogramma Zeewolde in zijn kracht” geraamd. In het bedrag van € 3.200.000 is voor de periode van 4 jaar een bedrag van € 2.000.000 aan middelen gevraagd voor de (plan)ontwikkeling van woongebieden na de huidige woningbouwplannen. Deze ontwikkeling valt in deze collegeperiode, maar is het natuurlijke gevolg van de historie van Zeewolde. Dit bedrag kan gezien worden als een vorm van voorfinanciering. Als uiteindelijk een ontwikkelgebied door de raad gekozen is, zullen deze kosten onderdeel gaan uitmaken van dan te maken grondexploitaties.

Structureel is vanaf 2024 een bedrag van € 158.000 benodigd (een nadeel voor de begroting). In bijlage 5.3 staan de onderwerpen met een omschrijving, waarvoor in deze voorjaarsnota incidenteel dan wel structureel geld wordt gevraagd in het kader van het collegeprogramma.

- Het sluitend maken van het nadelige begrotingssaldo in 2026 en 2027 krijgt een onderdeel bij de opstelling van de programmabegroting 2024-2027.
- De uitvoering van het collegeprogramma is financieel geborgd door de link met de Algemene reserve en hierdoor kan er voortvarend gehandeld worden.
- De gemeenteraad geeft hiermee het financiële kader mee waarbinnen het college het collegeprogramma kan uitvoeren. Met een collegebesluit kunnen bedragen van de stelpost vrijgemaakt worden om uitvoering te geven aan de activiteit.

2.4 Werksessies collegeprogramma “Zeewolde in zijn kracht”

In december 2022 heeft het college het collegeprogramma “Zeewolde in zijn kracht, Samen werken aan een volwassen toekomst” gepresenteerd. Het collegeprogramma beschrijft de activiteiten die de komende collegeperiode (2022- 2026) gepland staan en beschrijft de doelstellingen van het college. Op het moment van de totstandkoming van het collegeprogramma was het in de planning&control cyclus niet haalbaar om de financiële effecten van de activiteiten in de begroting 2023-2026 op te nemen. Het eerste moment om de financiële effecten in de begroting op te nemen is bij het opstellen van de Voorjaarsnota 2023. Daarom vindt u in deze voorjaarsnota specifiek informatie dat is gewijd aan de financiële effecten van de ambities en plannen van het college voortkomend uit het collegeprogramma.

Om dit zorgvuldig te doen, zijn in de aanloop naar het maken van deze voorjaarsnota, de raad, het college en de ambtelijke organisatie in verschillende werksessies samengekomen.

Als eerste is gestart met een inventarisatie binnen de organisatie om inhoudelijk te kunnen beoordelen wat qua huidige capaciteit en middelen beschikbaar is en wat daarbij eventueel aanvullend nodig is. Vervolgens is in werksessies met het college en het management gekeken naar de planning van de activiteiten, welke eventuele knelpunten er zijn en hoe deze kunnen worden weggenomen. Dit heeft geresulteerd in een overzicht waarbij voor elk van de 53 activiteiten uit het collegeprogramma is aangegeven, wanneer het gepland staat en of er voldoende geld en

capaciteit voor is. Aan de hand van dit overzicht zijn in twee werksessies met de raad gesprekken gevoerd over de inhoud, prioritering en een vertaling naar de financiële effecten daarvan in de voorjaarsnota.

Een samenvatting van deze sessies:

- De benoemde 53 activiteiten zijn voor Zeewolde de juiste om mee aan de slag te gaan.
- Prioritering is niet eenvoudig omdat veel onderwerpen belangrijk gevonden worden.
- Er zijn geen nieuw op te pakken activiteiten naar voren gebracht.

Al het bovenstaande heeft naast het verkrijgen van gezamenlijk inzicht geresulteerd in een financieel overzicht waarin de financiële effecten van het collegeprogramma staan. In bijlage 5.3 staan de onderwerpen (met een omschrijving) waarvoor in deze voorjaarsnota incidenteel dan wel structureel geld wordt gevraagd. Structureel is een bedrag van € 158.000 benodigd. Incidenteel is in de jaren tot en met 2027 voor de uitvoering van het collegeprogramma € 3.200.000 benodigd.

Wij zijn ons ervan bewust dat ontwikkelingen in Nederland of wereldwijd ook invloed kunnen hebben op Zeewolde. Voorbeelden van de afgelopen jaren zoals corona, de oorlog in Oekraïne, de energiecrisis of de toenemende stroom vluchtelingen, laten zien dat er ontwikkelingen zijn die er opeens zijn en waar direct op gehandeld moet worden. Als er onverwachte zaken optreden, kan dat ertoe leiden dat er in de tijd geschoven moet worden met deze activiteiten.

De huidige ambtelijke capaciteit en de arbeidsmarkt zijn daarbij maatgevend. De gespannen arbeidsmarkt, een relatief hoog aantal openstaande vacatures en een relatief hoog ziekteverzuim binnen de gemeente Zeewolde kunnen leiden tot een druk op (het tempo van) de uitvoering van reguliere taken en de activiteiten benoemd in het collegeprogramma.

2.5 Onzekerheden bij deze Voorjaarsnota 2023

Met de vaststelling van de Voorjaarsnota 2023 wordt een belangrijke stap gezet in de uitvoering van het collegeprogramma. Met het beschikbaar stellen van de financiën krijgt het college de noodzakelijke financiële slagkracht om zaken op te pakken en uit te voeren.

De reguliere onderdelen van de begroting zijn nog met veel onzekerheden omgeven. Enkele aandachtspunten:

1. De bovengemiddeld stijgende prijzen blijven een zorg voor de gemeentelijke begroting. Niet alleen reguliere onderdelen binnen de eigen begroting worden hierdoor geraakt. De stijgende druk op de financiën van verbonden partijen en uitvoerende partijen werkt door in de begroting van Zeewolde.
2. Het onlangs afgesloten CAO akkoord gaat een forse financiële impact op de begroting hebben. De daarvoor gereserveerde bedragen zijn ver van voldoende om de stijging te kunnen dekken. Deze CAO stijging heeft zowel een financieel effect op het ambtelijk apparaat van Zeewolde, als

- op het personeel in gemeenschappelijke regelingen waarin Zeewolde deelneemt.
3. De Algemene uitkering is de grootste inkomstenbron van gemeenten. De rijksfinanciën staan onder druk en dat zal waarschijnlijk een (negatief) effect hebben op de gemeentefinanciën. De Meicirculaire 2023 gaat hierin de duidelijkheid geven. Deze financiële uitkomst wordt in de Programmabegroting 2024-2027 verwerkt.
 4. De gespannen arbeidsmarkt kan leiden tot een druk op de uitvoering van taken. Dit effect is voelbaar bij personeel in vaste dienst, maar ook bij inhuur van specifieke expertise, bijvoorbeeld kennis van het ruimtelijk domein, duurzaamheid, energietransitie en agrarische ontwikkelingen. Alle Nederlandse gemeenten hebben te maken met soortgelijke vraagstukken en hebben hierdoor een soortgelijke kennisbehoefte. Dat kan leiden tot uitvoeringsknelpunten.
 5. Het saldo van de reserve Integraal wijkbeheer nadert de bodem. Voor het project "Botenbuurt" dat gepland staat voor het voorjaar van 2024 zijn onvoldoende middelen beschikbaar. De raad wordt in de loop van 2023 een voorstel aangeboden hoe hiermee om te gaan.

Het college zet zich in om de financiële gevolgen zoveel als mogelijk binnen de beschikbare middelen op te kunnen vangen. Het positieve saldo in de jaren 2024 en 2025 biedt nog enige buffer, maar de jaren 2026 en 2027 zijn met deze voorjaarsnota inmiddels beland in de "rode cijfers". De komende maanden wordt de Programmabegroting 2024-2027 opgesteld, waarbij de bovenstaande en alle overige relevante ontwikkelingen een plek krijgen. Dan wordt duidelijk welke acties en bijstellingen er eventueel nodig zijn.

2.6 Vervolgproces Programmabegroting 2024-2027

Belangrijk is om alle ontwikkelingen in samenhang met elkaar af te wegen. De raad (of een afvaardiging van de raad) wordt in dit proces actief geïnformeerd. De afgelopen jaren heeft hiertoe de "Klankbordgroep Sluitend maken van de begroting" gediend. Het is aan de raad om te bepalen of deze informele klankbordgroep van de raad ook in aanloop naar de nieuwe begroting een bijdrage kan leveren.

2.7 Toezichtkader provincie Flevoland

Het toezichtkader van de provincie (gebaseerd op het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten) benadrukt de eis van een structureel en reëel evenwicht in de begroting. Concreet betekent dit dat structurele lasten worden gedekt met structurele baten. Zonder dit evenwicht kan de provincie besluiten om de gemeente Zeewolde van "groen" (de huidige kleur van toezicht) naar "oranje" of "rood" te laten gaan.

Oranje houdt nog steeds in repressief toezicht (de minst belastende vorm van toezicht), maar waakzaamheid ten aanzien van de financiën is dan geboden. Rood houdt in dat er sprake zou zijn van preventief toezicht. In dat geval voert de provincie verscherpt toezicht uit.

2.8 Algemene uitkering/Gemeentefonds

Formalisatie en wijze van verrekening van rijksbeleid vindt in een circulaire plaats. De hoogte van de Algemene uitkering is gebaseerd op diverse maatstaven en wegingsfactoren. De uitkering is voor de gemeente een algemeen dekkingsmiddel. Daar waar dit expliciet in de toekenning van de uitkering wordt aangegeven, worden de middelen ingezet als geoormerkte gelden.

In 2023 zijn er (naar verwachting) 3 momenten waarop circulaire uitkomen: de Meicirculaire, de Septembercirculaire en de Decembercirculaire. De Meicirculaire is gekoppeld aan de Voorjaarsnota van het Rijk. Veelal leidt de Meicirculaire tot een aanpassing van de toekomstige geldstromen naar de gemeente. De uitkomsten hiervan vormen de basis voor de op te stellen begroting voor het nieuwe jaar.

De Septembercirculaire is gekoppeld aan de Miljoenennota en de algemene beschouwingen in de Tweede Kamer. Besluitvorming leidt tot effecten die financieel zijn te kwantificeren en leiden tot aanpassingen van de lopende en de nieuw op te stellen gemeentelijke begroting.

De Decembercirculaire is overwegend beleidsarm en rondt het uitkeringsjaar zoveel mogelijk af.

3. Ontwikkeling kerngegevens

Met kerngegevens, zoals het aantal inwoners en het aantal woningen, wordt de begroting 2024-2027 mede opgesteld. Hiermee worden bijvoorbeeld de belastingopbrengsten berekend.

De inschattingen bij deze Voorjaarsnota 2023 worden afgezet tegen de inschattingen zoals die bij de Voorjaarsnota 2022 zijn gemaakt.

3.1 Kerngegevens woningen, inwoners en bedrijventerreinen

Woningen

De meerjarenramingen worden onder andere beïnvloed door het aantal te bouwen woningen en inwoners. Bij de opstelling van de Programmabegroting 2024-2027 wordt uitgegaan van de volgende inschattingen.

	VJN 2023		VJN 2022
Jaar	Verwachte aantal woningen per 1 januari	Verwachte toename aantal woningen in het jaar (2) (3)	Verwachte aantal woningen per 1 januari
2023	9.354 (1)	130	9.310
2024	9.484	114	9.440
2025	9.598	114	9.554
2026	9.712	114	9.668
2027	9.826	114	N.v.t.

- (1) Bron: betaalspecificatie Algemene uitkering 2023-03, uitkeringsjaar 2023.
- (2) De basis voor de inschatting is de in juni 2020 vastgestelde woonvisie (bladzijde 7). Derhalve een voortzetting van bestaand beleid. Dit aantal is exclusief inbreidingslocaties en particuliere initiatieven.
- (3) Zoals gebruikelijk zal bij de opmaak van de Programmabegroting 2024-2027 de woningtoename herzien worden op basis van de dan beschikbare informatie.

Inwoners

In de prognose gaan wij uit van een gemiddelde huishoudensgrootte volgens het Centraal Bureau voor de Statistiek. Tot en met de Voorjaarsnota 2022 is uitgegaan van het cijfer van heel Nederland. Vanaf de Voorjaarsnota 2023 wordt uitgegaan van het werkelijke cijfer van 2022, specifiek voor de gemeente Zeewolde.

	VJN 2023	VJN 2022
Jaar	Gemiddelde huishoudensgrootte in het jaar	Gemiddelde huishoudensgrootte in het jaar
2023	2,31	2,14
2024	2,31	2,14
2025	2,31	2,14
2026	2,31	2,14
2027	2,31	N.v.t.

Door de verwachte toename van het aantal woningen te vermenigvuldigen met de gemiddelde huishoudensgrootte wordt tot een inschatting van het inwoneraantal gekomen dat bij het opstellen van de Programmabegroting 2024-2027 gebruikt wordt. Een kanttekening hierbij is dat de groei van het inwoneraantal sterk afhankelijk is van besluitvorming over woningbouw binnen de gemeente. Er wordt in de aannames uitgegaan van bestaande, door de raad genomen besluiten. Pas als er gewijzigde besluiten worden genomen, worden ook de prognoses van woningaantallen en inwoners aangepast.

	VJN 2023	VJN 2022
Jaar	Verwachte aantal inwoners per 1 januari	Verwachte aantal inwoners per 1 januari
2023	23.693 (1)	23.674
2024	23.993	23.952
2025	24.257	24.196
2026	24.520	24.440
2027	24.783	N.v.t.

(1) Bron: Jaarstukken 2022, Gemeentelijke Basisadministratie gemeente Zeewolde

Bedrijventerreinen

Bij de inschatting van de verwachte uitgifte van kavels bedrijventerreinen wordt uitgegaan van de volgende aantallen gebaseerd op de grondexploitatie. Nieuwe (mogelijke) ontwikkelingen, zoals Trekkerveld IV kunnen leiden tot aanpassingen in de omvang en het tempo van uitgifte van gronden, mede afhankelijk van de voortgang in de planontwikkeling.

	VJN 2023	VJN 2022
Jaar	Verwachte uitgifte bedrijventerreinen	Verwachte uitgifte bedrijventerreinen
2023	1,5 ha.	1,5 ha.
2024	1,5 ha.	1,5 ha.
2025	1,5 ha.	1,5 ha.
2026	1,5 ha.	1,5 ha.
2027	1,5 ha.	N.v.t.

3.2 Loonontwikkeling

Bij de loonontwikkeling 2024 wordt uitgegaan van een stijging van 2,8%.

Het gaat hier om loonstijgingen van personeel van de gemeente Zeewolde. De naar de diverse gemeenschappelijke regelingen overgegangene medewerkers tellen niet mee voor deze berekening.

In de begroting van Zeewolde worden de salariskosten geraamd in constante prijzen. Dit betekent dat in de salarisramingen voor het komende begrotingsjaar geen rekening wordt gehouden met nieuwe CAO-ontwikkelingen en overige wijzigingen zoals sociale lasten. De gevolgen van deze loonontwikkelingen worden geraamd op een stelpost Loonmutaties.

Als uitgangspunt voor de stelpost Loonmutaties wordt aangesloten bij de berekeningsmethode in de kadernota van Meerinzicht, maar er blijft eigen ruimte om beargumenteerd hiervan af te wijken. Gehanteerd wordt de "loonvoet sector overheid". Dit is de gemiddelde loonvoetontwikkeling in de sector overheid (per fulltime equivalent).

Specifieke aandacht bij de opstelling van de Programmabegroting 2024-2027 zal uitgaan naar te reserveren bedragen voor loon- en prijsstijgingen (zie hieronder). De ontwikkelingen op dit vlak volgen elkaar snel op en daarom worden deze percentages bepaald op zo actueel mogelijke inschattingen.

3.3 Prijsontwikkeling

Bij de prijsontwikkeling 2024 wordt uitgegaan van een stijging van 2,1%

Als uitgangspunt voor de stelpost Prijsmutaties (inflatie) wordt aangesloten bij de berekeningsmethode in de kadernota van Meerinzicht, maar er blijft eigen ruimte om beargumenteerd hiervan af te wijken.

Gehanteerd wordt de "prijs intermediair verbruik van de overheid". Dit is de gemiddelde prijsmutatie van de lopende aankopen van goederen en diensten (bijvoorbeeld kosten van energie, huisvesting, kantoorartikelen, uitzendkrachten) door de overheid. Gezien de aanhoudende landelijke tendens van sterke inflatie wordt de prijsontwikkeling de komende tijd actief gemonitord en wordt bij de opstelling van de Programmabegroting 2024-2027 nader bepaald welk bedrag voor prijsontwikkelingen benodigd is.

3.4 Personeel gerelateerde kosten

Inhuur derden ten behoeve van ziekteverzuim: 2% van de loonsom

Binnen de begroting wordt een percentage van 2% van de loonsom gehanteerd voor inhuur derden ten behoeve van ziekteverzuim.

3.5 Loon- en prijsontwikkeling verbonden partijen

Bij de loon-en prijsontwikkeling 2024 van verbonden partijen wordt uitgegaan van een vast bedrag van € 150.000,-

Net als de gemeente Zeewolde hebben gemeenschappelijke regelingen, waarin Zeewolde participeert veelal te maken met (dezelfde) loon- en prijsstijgingen als Zeewolde. De afgelopen periode zijn de loon- en prijsstijgingen bovengemiddeld geweest. Het uitgangspunt blijft vooralsnog om hiervoor een structureel bedrag van € 150.000 te reserveren. Echter op basis van ervaringscijfers en een inschatting voor de toekomst wordt bij de opstelling van de Programmabegroting 2024-2027 nader bepaald welk bedrag voor loon- en prijsontwikkelingen van verbonden partijen benodigd is.

3.6 Indexatie gesubsidieerde instellingen

Op 7 januari 2020 heeft het college een besluit genomen over het wijzigen van de wijze van indexeren van subsidiebudgetten vanaf 2021. De reden hiervan was dat het hanteren van één percentage voor alle gesubsidieerde instellingen tot een scheve verhouding leidde. De nieuwe uitgangspunten zijn als volgt:

- Voor de compensatie van loon- en prijsstijging van enig jaar wordt aangesloten bij de verwachte Prijsindexen CPB CEP beloning werknemers en/of netto materieel (imoc) zoals die voor het betreffende jaar -1 zijn opgenomen in de Meicirculaire betreffende jaar -2 van het Ministerie van Binnenlandse Zaken c.a.
- Voor organisaties met personeel en waarvoor cao's leidend zijn bij de salariering wordt een combinatie-index toegepast met een vaste loon-prijsverhouding van 75% verwachte Prijs overheidsconsumptie, beloning werknemers en 25% verwachte Prijs overheidsconsumptie, netto materieel (imoc) zoals opgenomen in de Meicirculaire betreffende jaar -2 van het Ministerie van Binnenlandse Zaken c.a.
- Voor vrijwilligersorganisaties zonder personeel wordt de indexering gebaseerd op de verwachte Prijs overheidsconsumptie, netto materieel (imoc) zoals opgenomen in de Meicirculaire betreffende jaar -2 van het Ministerie van Binnenlandse Zaken c.a.

Bovenstaande inflatiepercentages worden bekrachtigd in een afzonderlijk collegebesluit. Voor 2024 is dit besluit genomen op 28 maart 2023, 3,05% voor organisaties met personeel en 2,30 % voor organisaties zonder personeel.

3.7 Rentepercentages

Bij de opstelling van de begroting is het noodzakelijk om een aantal rentepercentages vast te stellen. Bij het opstellen van de Programmabegroting 2024-2027 wordt met de volgende rentepercentages rekening gehouden. Hierbij wordt rekening gehouden met historische en toekomstige ontwikkelingen op de geld- en kapitaalmarkt. De percentages voor het aantrekken van kort geld (< 1 jaar) en lang geld (> 1 jaar) worden wel bepaald in deze Voorjaarsnota 2023, maar dat betekent niet automatisch

dat er de komende jaren leningen aangetrokken hoeven te worden. Grote investeringen, maar ook grote ontvangsten door grondverkoop en uitgaven door grondaankopen hebben een aanzienlijk effect op de liquiditeitspositie. Continue monitoring vindt hierop plaats.

Hieronder worden de in de Programmabegroting 2024-2027 gehanteerde rentepercentages vermeld:

	VJN 2023	VJN 2022
Rentepercentages	Percentage	Percentage
Kapitaalrente investeringen	0%	0%
Uitzetten overtollige liquiditeiten	2%	0%
Aantrekken korte financiering (< 1 jaar)	3,75%	-/- 0,40%
Aantrekken lange financiering (> 1 jaar) (1)	3,75%	1,75%
Rekenrente Grondbedrijf	0%	0%

(1) afhankelijk van de looptijd

4. Meerjareninvesteringsplan (MIP)

4.1 Meerjareninvesteringsplan 2024-2027

Het Meerjareninvesteringsplan (MIP) is een integraal onderdeel van de Voorjaarsnota 2023. Op basis van geformuleerde uitgangspunten is een programma opgesteld voor de periode 2024-2027. De opgenomen investeringen hebben zowel een economisch als een maatschappelijk nut. Investerings met economisch nut zijn verhandelbaar in het economisch verkeer en er kunnen inkomsten mee gegenereerd worden. Kostendekkendheid is hierbij niet relevant. Bij investeringen met maatschappelijk nut gaat het om investeringen in de openbare ruimte die uitsluitend een meerjarig maatschappelijk nut hebben. Voorbeelden hiervan zijn wegen, pleinen, bruggen en openbaar groen. Deze producten genereren geen middelen en er is geen markt voor. Het gaat hier om investeringen in objecten die dus niet verhandelbaar zijn.

Op het MIP zijn zowel de nieuwe als de vervangingsinvesteringen opgenomen. De vervangingsinvesteringen zijn bedoeld om het huidige voorzieningenniveau in stand te houden. De nieuwe investeringen zijn alleen opgenomen als zij voldoen aan de uitgangspunten.

Het integraal huisvestingsplan onderwijs is een lange termijn visie voor de onderwijshuisvesting binnen de gemeente en wordt opgesteld in samenspraak met de schoolbesturen. Dit plan gaat naar verwachting leiden tot een fors investeringsbedrag. In dit MIP is hier nog geen rekening mee gehouden. De financiële gevolgen zullen in de begroting worden opgenomen zodra de besluitvorming heeft plaatsgevonden.

Bij het samenstellen van het MIP wordt uitgegaan van een peildatum die gelijk is aan die wordt gebruikt bij de opbouw van de Programmabegroting 2024-2027. Met de op dat moment nog niet gestarte investeringen in het lopende jaar 2023 (vanuit het MIP 2023-2026) wordt ook rekening gehouden. Dit zorgt ervoor dat als deze investeringen nog tot uitvoering komen in 2023 na de peildatum, hier ook structureel dekking voor is in 2024 en verder.

Bij de nieuwe investeringen is ook inzichtelijk gemaakt hoeveel exploitatiebudget nodig is om het noodzakelijk onderhoud te kunnen uitvoeren. Dit geldt alleen voor nieuwe investeringen, omdat bij de vervangingsinvesteringen qua onderhoud het principe oud voor nieuw wordt gehanteerd.

Het volgende overzicht geeft een gecomprimeerd beeld van de opgenomen investeringen voor de jaren 2024-2027.

(Bedragen * € 1.000)

Investeringsjaar	2024	2025	2026	2027
Geplande nieuwe investeringen economisch nut	12	-	-	30
Geplande nieuwe investeringen maatschappelijk nut	-	-	-	-
Geplande vervangingsinvesteringen economisch nut	383	294	513	1.635
Geplande vervangingsinvesteringen maatschappelijk nut	7.448	7.258	7.195	7.237
Afschrijvingslasten (cumulatief)	-	197	381	587

Het gedetailleerde MIP 2024-2027 is te vinden in bijlage 5.1.

4.2 Dekking

Voor de dekking van de afschrijvingslasten zijn structurele stelposten opgenomen in de begroting. De vervangingsinvesteringen worden gedekt vanuit de vrijval op de Staat van investeringen. In theorie moet het zo zijn dat investeringen die niet meer op deze staat voorkomen, maar nog wel benodigd zijn, op het MIP zijn opgenomen en dat dus dekking voorhanden is voor de vervangingsinvesteringen.

De nieuwe investeringen worden gedekt vanuit een stelpost die jaarlijks wordt bijgesteld. In de praktijk wordt het perspectief alleen in de laatste jaren aangepast, omdat in de voorgaande jaren de nieuwe investeringen al inzichtelijk zijn gemaakt.

Voor investeringen die in het begrotingsjaar moeten worden gepleegd en die niet zijn opgenomen op het MIP, dient aanvullende dekking gezocht te worden. Dit kan bijvoorbeeld door een bestaand exploitatiebudget af te ramen ter dekking van de kapitaallasten.

De dekking van de nieuwe en vervangingsinvesteringen 2024-2027 passen binnen de in de begroting hiervoor opgenomen middelen.

5. Bijlagen

5.1 Meerjareninvesteringsprogramma 2024-2027

Meerjareninvesteringsprogramma (MIP) 2024 - 2027 voor nieuwe investeringen met economisch nut											Exploitatielast			
Jaar	Taakveld	Taakveld-omschrijving	Omschrijving	Bedrag	Afschrijving (jaren)	2024	2025	2026	2027		2024	2025	2026	2027
2024	6.1	Samenkracht en Burgerparticipatie	Verbouwing de Meermin*	PM	25	€ -	€ -	€ -	€ -		€ -	€ -	€ -	€ -
	6.1	Samenkracht en Burgerparticipatie	Verbouwing Eclips*	PM	25	€ -	€ -	€ -	€ -		€ -	€ -	€ -	€ -
	4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	Onderwijsleerpakket Kaleidoscoop	€ 11.650	15	€ -	€ 777	€ 777	€ 777		€ -	€ -	€ -	€ -
	Totaal			€ 11.650		€ -	€ 777	€ 777	€ 777		€ -	€ -	€ -	€ -
2025	-	-	-	€ -		€ -	€ -	€ -	€ -		€ -	€ -	€ -	€ -
	Totaal			€ -		€ -	€ -	€ -	€ -		€ -	€ -	€ -	€ -
2026	-	-	-	€ -		€ -	€ -	€ -	€ -		€ -	€ -	€ -	€ -
	Totaal			€ -		€ -	€ -	€ -	€ -		€ -	€ -	€ -	€ -
2027	7.5	Begraafplaatsen	Inrichten grafheuvel 6	€ 30.000	25	€ -	€ -	€ -	€ -		€ -	€ -	€ -	€ -
	Totaal			€ 30.000		€ -	€ -	€ -	€ -		€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal generaal				€ 41.650		€ -	€ 777	€ 777	€ 777		€ -	€ -	€ -	€ -

* In het MIP 2023-2026 was een bedrag voor de Meermin opgenomen van € 650.000 en voor de Eclips € 250.000. In 2022 is een projectplan opgesteld voor de renovatie van de Meermin/Eclips. De totaalkosten van dit plan bedroegen € 5,2 miljoen. Dit plan is na bespreking met de raad teruggenomen door het college. Op dit moment worden diverse scenario's uitgewerkt voor een plan voor een goede welzijnsvoorziening. Vandaar dat de bedragen in de Voorjaarsnota 2023 op PM zijn gezet.

Meerjareninvesteringsprogramma (MIP) 2024 - 2027 voor nieuwe investeringen met maatschappelijk nut											Exploitatielast				
Jaar	Taakveld	Taakveld-omschrijving	Omschrijving	Bedrag	Afschrijving (jaren)	2024	2025	2026	2027		2024	2025	2026	2027	
2024	-	-		€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-
				Totaal	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€
2025	-	-	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-
				Totaal	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€
2026	-	-	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-
				Totaal	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€
2027	-	-	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-
				Totaal	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€
Totaal generaal				€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-

Meerjareninvesteringsprogramma (MIP) 2024 - 2027 voor vervangingsinvesteringen met economisch nut											Exploitatielast			
Jaar	Taakveld	Taakveld-omschrijving	Omschrijving	Bedrag	Afschrijving (jaren)	2024	2025	2026	2027		2024	2025	2026	2027
2024	5.2	Sportaccomodaties	Sportmiddelen	€ 20.000	10	€ -	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000		€ -	€ -	€ -	€ -
	5.7	Openb. speelplaatsen/terreinen	Speeltoestellen (BHP 2021-2025)	€ 160.000	15	€ -	€ 10.667	€ 10.667	€ 10.667		€ -	€ -	€ -	€ -
	0.4	Overhead - Ruimte	Bedrijfsauto (Volkswagen Transporter Pick-up (VX-306-G)	€ 40.000	8	€ -	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000		€ -	€ -	€ -	€ -
	0.4	Overhead - Ruimte	Personenauto (Volkswagen UP PS-320-B)	€ 25.000	7	€ -	€ 3.571	€ 3.571	€ 3.571		€ -	€ -	€ -	€ -
	-	Diverse taakvelden	Vervangingsinvesteringen gebouwen vanuit MJOP*	€ 12.600	5	€ -	€ 2.520	€ 2.520	€ 2.520		€ -	€ -	€ -	€ -
	-	Diverse taakvelden	Vervangingsinvesteringen gebouwen vanuit MJOP*	€ 19.631	10	€ -	€ 1.963	€ 1.963	€ 1.963		€ -	€ -	€ -	€ -
	-	Diverse taakvelden	Vervangingsinvesteringen gebouwen vanuit MJOP*	€ 105.278	25	€ -	€ 4.211	€ 4.211	€ 4.211		€ -	€ -	€ -	€ -
			Totaal	€ 382.509		€ -	€ 29.932	€ 29.932	€ 29.932		€ -	€ -	€ -	€ -
2025	5.2	Sportaccomodaties	Sportmiddelen	€ 20.000	10	€ -	€ -	€ 2.000	€ 2.000		€ -	€ -	€ -	€ -
	5.7	Openb. Speelplaatsen/terreinen	Speeltoestellen (BHP 2021-2025)	€ 160.000	15	€ -	€ -	€ 10.667	€ 10.667		€ -	€ -	€ -	€ -
	0.4	Overhead - Publiek	Personenauto (Volkswagen UP SZ-354-K)	€ 25.000	7	€ -	€ -	€ 3.571	€ 3.571		€ -	€ -	€ -	€ -
	-	Diverse taakvelden	Vervangingsinvesteringen gebouwen vanuit MJOP*	€ 17.429	5	€ -	€ -	€ 3.486	€ 3.486		€ -	€ -	€ -	€ -
	-	Diverse taakvelden	Vervangingsinvesteringen gebouwen vanuit MJOP*	€ 71.244	25	€ -	€ -	€ 2.850	€ 2.850		€ -	€ -	€ -	€ -
			Totaal	€ 293.673		€ -	€ -	€ 22.574	€ 22.574		€ -	€ -	€ -	€ -
2026	5.2	Sportaccomodaties	Sportmiddelen	€ 20.000	10	€ -	€ -	€ -	€ 2.000		€ -	€ -	€ -	€ -
	5.7	Openb. Speelplaatsen/terreinen	Speeltoestellen (BHP 2021-2025)	€ 160.000	15	€ -	€ -	€ -	€ 10.667		€ -	€ -	€ -	€ -
	0.4	Overhead - Ruimte	Bedrijfsauto (Volkswagen Transporter Pick-up (V-346-KT)	€ 40.000	8	€ -	€ -	€ -	€ 5.000		€ -	€ -	€ -	€ -
	0.4	Overhead - Publiek	Personenauto (Opel Karl (XG-957-B)	€ 25.000	7	€ -	€ -	€ -	€ 3.571		€ -	€ -	€ -	€ -
	0.4	Overhead - Ruimte	Bedrijfsauto (Scania Vrachtwagen (15-BHJ-2)	€ 200.000	10	€ -	€ -	€ -	€ 20.000		€ -	€ -	€ -	€ -
	-	Diverse taakvelden	Vervangingsinvesteringen gebouwen vanuit MJOP*	€ 15.750	10	€ -	€ -	€ -	€ 1.575		€ -	€ -	€ -	€ -
	-	Diverse taakvelden	Vervangingsinvesteringen gebouwen vanuit MJOP*	€ 51.861	25	€ -	€ -	€ -	€ 2.074		€ -	€ -	€ -	€ -
			Totaal	€ 512.611		€ -	€ -	€ -	€ 44.888		€ -	€ -	€ -	€ -
2027	5.2	Sportaccomodaties	Sportmiddelen	€ 20.000	10	€ -	€ -	€ -	€ -		€ -	€ -	€ -	€ -
	5.7	Openb. Speelplaatsen/terreinen	Speeltoestellen (BHP 2021-2025)	€ 160.000	15	€ -	€ -	€ -	€ -		€ -	€ -	€ -	€ -
	0.4	Overhead - Ruimte	Bedrijfsauto (Volkswagen Transporter Pick-up (V-946-XF)	€ 40.000	8	€ -	€ -	€ -	€ -		€ -	€ -	€ -	€ -
	-	Diverse taakvelden	Vervangingsinvesteringen gebouwen vanuit MJOP*	€ 13.941	5	€ -	€ -	€ -	€ -		€ -	€ -	€ -	€ -
	-	Diverse taakvelden	Vervangingsinvesteringen gebouwen vanuit MJOP*	€ 97.753	10	€ -	€ -	€ -	€ -		€ -	€ -	€ -	€ -
	-	Diverse taakvelden	Vervangingsinvesteringen gebouwen vanuit MJOP*	€ 1.303.622	25	€ -	€ -	€ -	€ -		€ -	€ -	€ -	€ -
			Totaal	€ 1.635.316		€ -	€ -	€ -	€ -		€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal generaal				€ 2.824.109		€ -	€ 29.932	€ 52.506	€ 97.394		€ -	€ -	€ -	€ -

* Het MJOP heeft een looptijd van 2019-2022, met een doorkijk voor de jaren daarna. Vanuit de doorkijk zijn de totale investeringsbedragen meegenomen per afschrijvingstermijn. Deze bedragen zullen worden uitgesplitst zodra het nieuwe MJOP is vastgesteld.

Meerjareninvesteringsprogramma (MIP) 2024 - 2027 voor vervangingsinvesteringen met Maatschappelijk nut											Exploitatielast			
Jaar	Taakveld	Taakveld-omschrijving	Omschrijving	Bedrag	Afschrijving (jaren)	2024	2025	2026	2027		2024	2025	2026	2027
2024	2.1	Verkeer en vervoer	Beheerplan Verlichting (2018-2021) armaturen	€ 5.775	20	€ -	€ 289	€ 289	€ 289		€ -	€ -	€ -	€ -
	2.1	Verkeer en vervoer	Beheerplan Verlichting (2018-2021) lichtmasten	€ 49.950	40	€ -	€ 1.249	€ 1.249	€ 1.249		€ -	€ -	€ -	€ -
	2.1	Verkeer en vervoer	Beheerplan Kunstwerken (2021-2025)	€ -	-	€ -	€ -	€ -	€ -		€ -	€ -	€ -	€ -
	2.1	Verkeer en vervoer	Beheerplan wegen (2020-2024)	€ 7.392.308	45	€ -	€164.274	€164.274	€164.274		€ -	€ -	€ -	€ -
			Totaal	€ 7.448.033		€ -	€165.812	€165.812	€165.812		€ -	€ -	€ -	€ -
2025	2.1	Verkeer en vervoer	Beheerplan Verlichting (2018-2021) armaturen	€ 3.150	20	€ -	€ -	€ 158	€ 158		€ -	€ -	€ -	€ -
	2.1	Verkeer en vervoer	Beheerplan Verlichting (2018-2021) lichtmasten	€ 45.000	40	€ -	€ -	€ 1.125	€ 1.125		€ -	€ -	€ -	€ -
	2.1	Verkeer en vervoer	Beheerplan Kunstwerken (2021-2025)	€ -	-	€ -	€ -	€ -	€ -		€ -	€ -	€ -	€ -
	2.1	Verkeer en vervoer	Beheerplan wegen (2020-2024)	€ 7.209.990	45	€ -	€ -	€160.222	€160.222		€ -	€ -	€ -	€ -
			Totaal	€ 7.258.140		€ -	€ -	€161.505	€161.505		€ -	€ -	€ -	€ -
2026	2.1	Verkeer en vervoer	Beheerplan Verlichting (2018-2021) armaturen	€ 11.025	20	€ -	€ -	€ -	€ 551		€ -	€ -	€ -	€ -
	2.1	Verkeer en vervoer	Beheerplan Verlichting (2018-2021) lichtmasten	€ 39.150	40	€ -	€ -	€ -	€ 979		€ -	€ -	€ -	€ -
	2.1	Verkeer en vervoer	Beheerplan Kunstwerken (2021-2025)	€ 23.400	60	€ -	€ -	€ -	€ 390		€ -	€ -	€ -	€ -
	2.1	Verkeer en vervoer	Beheerplan Kunstwerken (2021-2025)	€ 87.500	30	€ -	€ -	€ -	€ 2.917		€ -	€ -	€ -	€ -
	2.1	Verkeer en vervoer	Beheerplan wegen (2020-2024)	€ 7.034.167	45	€ -	€ -	€ -	€156.315		€ -	€ -	€ -	€ -
			Totaal	€ 7.195.242		€ -	€ -	€ -	€161.151		€ -	€ -	€ -	€ -
2027	2.1	Verkeer en vervoer	Beheerplan Verlichting (2018-2021) armaturen	€ 30.600	20	€ -	€ -	€ -	€ -		€ -	€ -	€ -	€ -
	2.1	Verkeer en vervoer	Beheerplan Verlichting (2018-2021) lichtmasten	€ 187.425	40	€ -	€ -	€ -	€ -		€ -	€ -	€ -	€ -
	2.1	Verkeer en vervoer	Beheerplan Kunstwerken (2021-2025)	€ -	-	€ -	€ -	€ -	€ -		€ -	€ -	€ -	€ -
	2.1	Verkeer en vervoer	Beheerplan wegen (2020-2024)	€ 7.019.118	45	€ -	€ -	€ -	€ -		€ -	€ -	€ -	€ -
			Totaal	€ 7.237.143		€ -	€ -	€ -	€ -	-	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal generaal				€29.138.558		€ -	€165.812	€327.317	€488.468		€ -	€ -	€ -	€ -

Voor de beheerplannen wordt uitgegaan van de meest recent vastgestelde plannen. Financiële effecten van beheerplannen die nog in de maak zijn, zijn nog niet meegenomen.

5.2 Financiële effecten uit reguliere bedrijfsvoering

Onderwerp	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027	Incidenteel (I) / structureel (S)	Categorie
Beschermde Wonen / Maatschappelijke Ondersteuning (BW/MO)	Hiermee wordt de ontvlechting uit de regio Flevoland en de invlechting in de regio Noord Veluwe vorm gegeven. Het moment 1 januari 2024 valt samen met de landelijke doordecentralisatie van BW/MO. Na het inpassingsonderzoek volgen de fases haalbaarheid inpassing, advies, besluit en implementatie. Hiervoor wordt externe expertise ingehuurd.	110.000	80.000				I	1. Juridisch / wettelijke verplichtingen
Dekking uit budgetoverheveling 2022 (via Algemene reserve)	Beschikbare dekking vanuit het voordeel in de Jaarstukken 2022.	-110.000	-80.000				I	
Het Flevolands Archief: E-depot	In de periode 2020-2021 heeft HFA haar visie op Digitale Duurzaamheid vormgegeven en is de businesscase E-depot opgesteld. In 2022 zijn het gezamenlijk programma van eisen en een vernieuwde Roadmap digitale archivering opgesteld en in de vergadering van het Algemeen Bestuur van juni 2022 vastgesteld. De structurele extra bijdrage voor Zeewolde bedraagt € 33.000.		33.000	33.000	33.000	33.000	S	2. Voorgenomen besluiten b&w en/ of raad
Renovatie De Meermin	Begin 2022 is het plan voor de renovatie van de Meermin besproken in de commissie Bestuur, Ruimte en Samenleving. Na bespreking van dit raadsvoorstel en de vragen vanuit de commissie heeft het college van burgemeester en wethouders het voorstel teruggenomen om op een later moment terug te komen met een hernieuwd voorstel. Een belangrijk argument voor het terugnemen van het voorstel was het ontbreken van meerdere oplossingsrichtingen en het nadrukkelijker betrekken van Open Haven hierbij. Momenteel worden scenario's uitgewerkt, waarvoor externe expertise benodigd is.	35.000					I	2. Voorgenomen besluiten b&w en/ of raad
Leader Flevoland	Leader is onderdeel van het Europese Plattelandsontwikkelingsprogramma (POP) en gaat een 4e programmaperiode (2023 -2027) in. Doel van het programma is, net als voorheen, om bij te dragen aan de ontwikkeling van plattelandsgebieden en het stimuleren van de plattelandseconomie. Denk hierbij aan behoud en ontwikkeling van de leefbaarheid van het platteland, versterking van de sociale samenhang en voldoende voorzieningen. Het tweede (nieuwe) doel van Leader is bij te dragen aan verduurzaming.	110.000					I	2. Voorgenomen besluiten b&w en/ of raad
Bevordering toerisme (subsidie Puur Zeewolde)	Een boven-trendmatige verhoging voor de subsidie wordt voorgesteld, omdat het takenpakket en de inzet van Puur Zeewolde afgelopen jaren veel harder is gegroeid dan de jaarlijkse indexering. Redenen: meer toeristen, meer (digitale) diensten en producten, meer afstemming en overleg met regionale partners (recreatie- en evenementensector, Brandteam Flevoland, VCZ, horeca) maar ook hogere kosten (app en website, evenementenmateriaal, vergunningvoorschriften, personeel) terwijl de sponsorinkomsten steeds minder worden. Puur Zeewolde is de toeristische uitvoeringsorganisatie voor de gemeente (co-producties, marketing & promotie, advisering). Gevolg van onderstaande is dat het plafond moet worden bijgesteld ten opzichte van de indicatie die het college van B&W eind maart 2023 heeft gegeven.		33.000	33.000	33.000	33.000	S	3. Overige voorstellen, projecten, activiteiten en aanmeldingen
Actiewijzer centrum	Investeren in het centrum blijft noodzakelijk. De planning was dat in 2022 op basis van de bereikte resultaten tot dan toe, de situatie op dat moment en de ambities voor de nieuwe raadsperiode een nieuw voorstel volgen. Dit voorstel is, mede vanwege de Coronapandemie, vertraagd. Om lopende kosten in 2023 te kunnen dekken wordt dit incidentele budget aangevraagd. Ondertussen wordt een voorstel voorbereid voor het structurele vraagstuk.	60.000					I	3. Overige voorstellen, projecten, activiteiten en aanmeldingen

Onderwerp	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027	Incidenteel (I) / structureel (S)	Categorie
EHZM samenwerking - SROI coördinator	Het doel van SROI is om zoveel mogelijk mensen (met een afstand tot de arbeidsmarkt) die zonder reïntegratiesteun niet of moeilijk aan het werk komen, aan werk of werkervaring te helpen. Het kan hierbij bijvoorbeeld gaan om arbeids-, stage-, proef-, of leerwerkplaatsen. Onderdeel van het regionale inkoopbeleid van de deelnemende gemeenten van de ISNV is om Social Return on Investment (SROI) bij inkoop en aanbestedingen toe te passen. Hierbij stelt de gemeente als aanbestedende dienst als eis dat de gegunde partij een bepaald percentage (meestal 5%) van de opdrachtsom besteedt aan SROI. De colleges van de gemeente Ermelo, Harderwijk en Zeewolde hebben op basis van het college advies Social Return (maart 2022) besloten in te stemmen met het aanstellen van een 0,5 fte coördinator SROI (schaal 10) in 2022. Deze functionaris fungeert als eerste aanspreekpunt en trekker voor SROI projecten in de gemeenten Ermelo, Harderwijk en Zeewolde. Daarnaast draagt hij/zij bij aan de inbedding van SROI bij deze gemeenten. Ten slotte heeft de SROI coördinator een verbindende rol bij inkooptrajecten en heeft verbinding met het expertisepunt SROI in de arbeidsmarktregio. In 2022 is de SROI coördinator bekostigd op basis van het beschikbare gemeentelijke budget voor reïntegratie. In 2023 komt de dekking van incidentele regionale gelden van de arbeidsmarktregio. Aangezien SROI uitvoering een onderdeel is van het vastgestelde inkoopbeleid, wordt voorgesteld dit structureel in de begroting te verwerken.		13.000	13.000	13.000	13.000	S	2. Voorgenomen besluiten b&w en/ of raad
EHZM samenwerking - Reëel ramen wervingskosten EHZM	Het aantal vacatures binnen EHZM neemt toe. Dit terwijl de arbeidsmarkt steeds krappert wordt. Als gevolg hiervan wordt het budget Werving & Selectie al meerdere jaren overschreden. Met bovenstaande aanpassing wordt het budget Werving & Selectie in lijn met de realiteit gebracht.		52.000	52.000	52.000	52.000	S	3. Overige voorstellen, projecten, activiteiten en aanmeldingen
EHZM samenwerking - VerSaaSing (ICT als beheerde dienst)	ICT-leveranciers bieden hun softwareoplossingen die wij afnemen steeds meer als beheerde dienst ("Software as a Service") aan. In de kadernota 2023-2026 van Meerinzicht is de trend van verSaaSing reeds aangekondigd. De SaaS ontwikkeling heeft een positief effect op de continuïteit van de gemeentelijke dienstverlening, doordat de leverancier sneller en wendbaarder kan inspelen op de laatste ontwikkelingen. Echter, de licentiekosten zullen de komende jaren harder stijgen, omdat de leverancier de kosten voor de hosting van de applicaties en het plaatsen van updates ook doorberekent in de software prijs. Concreet hanteert Centric een SaaS-only beleid waarbij nieuwe software alleen als SaaS is af te nemen en bestaande software uiteindelijk alleen als SaaS dienst beschikbaar blijft, als afnemer hebben we hier geen invloed op (niet tegen te houden, autonome ontwikkeling). Dit betreft de applicaties van Belastingen, Sociaal Domein en Burgerzaken. De indicatieve financiële impact van de Centric verSaaSing, komt neer op 2 componenten: migratie en projectkosten (dit zijn eenmalige kosten) & toename van jaarlijkse kosten door de extra exploitatie en beheerkosten (structurele kosten). Via de reguliere P&C zal Meerinzicht rapporteren over de exacte financiële impact richting de gemeenten. De ontwikkeling naar SaaS dienstverlening betekent voor de afdeling I&A dat we de komende jaren te maken hebben met een afbouw in het technisch beheer op de installaties op ons eigen netwerk en een groeiend beheer op technische componenten die daarvoor in de plaats komen. Per saldo levert deze verSaaSing dus geen kostenvoordeel op m.b.t. loonkosten.		54.000	60.000	72.000	59.000	S	3. Overige voorstellen, projecten, activiteiten en aanmeldingen
Dekking binnen stelposten EHZM			-119.000	-125.000	-137.000	-124.000	S	

Onderwerp	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027	Incidenteel (I) / structureel (S)	Categorie
Renteopbrengsten Schatkistbankieren	Door oplopende rentestanden wordt er weer rente ontvangen. Uitgangspunt is een gemiddeld saldo in de schatkist van € 14.000.000 * 2% = € 280.000. Vooralsnog is deze opbrengst alleen voor 2023 geraamd. Bij de Programmabegroting 2024-2027 wordt beoordeeld welke structurele raming reëel is.	-280.000					I	3. Overige voorstellen, projecten, activiteiten en aanmeldingen
		-75.000	66.000	66.000	66.000	66.000		
		-75.000	-					Incidenteel budget
			66.000	66.000	66.000	66.000		Structureel budget (ten laste van begrotingsaldo)
		-75.000	66.000	66.000	66.000	66.000		Totaal

5.3 Financiële effecten vanuit het collegeprogramma “Zeewolde in zijn kracht”

Activiteit collegeprogramma	Activiteit naam	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027	Incidenteel (I) / structureel (S)	Categorie
2	Routekaart ontwikkelgebieden woningbouw	In 2023 wordt de routekaart vastgesteld. In de periode 2023-2026 starten voorbereidende onderzoeken om tot planontwikkeling voor na 2026 te komen. Deze activiteit vergt een aanpak waarin alle relevante disciplines samen worden gebracht (planeconomie, stedenbouw, vergunningverlening, veiligheid, onderwijs, welzijn etc.).		500.000	500.000	500.000	500.000	I	2. Voorgenomen besluiten b&w en/of raad
5	Visie toekomstbestendig bedrijfsleven	Opstellen van een visiedocument voor alle sectoren (o.a. industrie, retail, recreatie, agrarische bedrijven) over de toekomstige ontwikkeling van het bedrijfsleven in Zeewolde. Vanuit de overheid noodzakelijke randvoorwaarden inzichtelijk krijgen en faciliteren. In samenhang hiermee een herijking van profilering en werkwijze maken voor Zeewolde Zakelijk. Vanuit de visie krijgen we inzicht waar ondernemers in Zeewolde behoefte aan hebben.		60.000				I	2. Voorgenomen besluiten b&w en/of raad
9	Nieuwe ruimtelijke ontwikkelingen	Verkenning van de mogelijkheden van de realisatie van (grootschalige) ruimtelijke ontwikkelingen. We gaan in gesprek met het Rijk, de provincie en initiatiefnemers om te kijken wat hun plannen zijn. De inwoners van Zeewolde betrekken bij te maken afwegingen.	25.000	50.000	75.000	75.000		I	2. Voorgenomen besluiten b&w en/of raad
10	Inzicht in de agrarische opgaven	Inventariseren welke opgaven er voor de agrarische sector liggen, zoals natuurbescherming, biodiversiteit, natuurinclusief, stikstof, landbouwtransitie, energietransitie, bodemdaling, wateropgaven (overlast en beschikbaarheid), bedrijfsopvolging, klimaatadaptieve maatregelen, dierenwelzijn en ruimteclaims van buitenaf op het buitengebied. Met agrarische ondernemers in gesprek om te begrijpen waar hun zorgen liggen en welke oplossingsrichtingen zij zien.		40.000	40.000			I	2. Voorgenomen besluiten b&w en/of raad
15	Ruimte voor ontmoeting in het G-gebied	Een participatieproces organiseren waarin inwoners uitgedaagd worden om hun wensen en ideeën mee te geven die de natuurbeleving en natuur-recreatieve functies van het G-gebied versterken. Op 3 november 2022 heeft de raad een motie aangenomen om, middels een participatief proces met de Zeewolde bevolking, plannen te ontwikkelen. De kosten voor dit participatief proces, de planontwikkeling en inhuur van externe deskundigheid zijn geraamd op € 60.000.	60.000					I	2. Voorgenomen besluiten b&w en/of raad

Activiteit collegeprogramma	Activiteit naam	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027	Incidenteel (I) / structureel (S)	Categorie
27	Verbeteren van de afvalscheiding (huishoudelijk afval)	In overleg en samenwerking met de inwoners van Zeewolde komen tot oplossingen om de scheidingsresultaten van de huishoudelijk afvalstromen te verbeteren.	80.000					I	2. Voorgenomen besluiten b&w en/of raad
34	Jeugd	Binnen de Toegang Jeugd Zeewolde wordt gewerkt met een zogenoemde "verklarende analyse". Deze systematiek vraagt om een brede uitvraag aan de voorkant, omdat de jeugdige meer is dan zijn klachten en wij breed willen blijven kijken naar de jeugdige en zijn of haar context. De werkwijze kenmerkt zich door een drietal uitgangspunten; samen verzamelen van informatie, formuleren van redeneringen waarmee samenhang tussen factoren inzichtelijk gemaakt wordt en samen met het gezin formuleren van doelen en daarbij passende interventies. Deze ontwikkeling vraagt extra capaciteit van een gedragsdeskundige.		73.000	73.000	73.000	73.000	S	2. Voorgenomen besluiten b&w en/of raad
35	Opvoeding	De gemeente Zeewolde doet mee aan de pilot Opgroeien in een Kansrijke Omgeving (OKO) in het kader van het IJslandse model.		30.000	30.000	30.000	30.000	S	2. Voorgenomen besluiten b&w en/of raad
37	Opgave samenredzaamheid	Mensen die 75 jaar worden, krijgen een uitnodiging voor een ontmoetmoment.		10.000	10.000	10.000	10.000	S	2. Voorgenomen besluiten b&w en/of raad
39	Zelfstandig thuis (in woon(zorg)visie)	Ontwikkelen van een woon(zorg)visie.		15.000				I	2. Voorgenomen besluiten b&w en/of raad
40	Uitwerken kader en experimenteren met inwonersbetrokkenheid	We benutten vormen van participatie van de gemeenteraad (bijvoorbeeld inspraakrecht of motiemarkt) en stemmen af met de raad over participatie, zodat de verschillende participatiemiddelen en -vormen elkaar versterken. Inwoners meer gebruik laten maken van het uitdaagrecht (Right to Challenge). We creëren een open bestuurscultuur.	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	S	2. Voorgenomen besluiten b&w en/of raad
41	Wijkwethouders	Een wijkwethouder weet wat er leeft en speelt in een wijk en is zichtbaar en benaderbaar. Dit budget heeft tot doel kleinere initiatieven in een wijk mogelijk te maken.	10.000	20.000	20.000	20.000		I	2. Voorgenomen besluiten b&w en/of raad
45	Samen maken we Flevoland en samenwerking in Flevoland	Beoogd is altijd een opbrengst aan de kwaliteit van onze leefomgeving door bijvoorbeeld: versterking van de arbeidsmarkt, behoud van rust, ruimte en natuur, impuls aan het voorzieningenniveau, verbetering van de gemeentefinanciën, etc. Vaak zal het gaan om het zo goed mogelijk benutten van kansen. Maar soms zal het ook gaan om het beperken van ongewenste ontwikkelingen.		30.000	30.000	30.000	30.000	S	2. Voorgenomen besluiten b&w en/of raad

Activiteit collegeprogramma	Activiteit naam	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027	Incidenteel (I) / structureel (S)	Categorie
47 / 48 / 49	5.D Programma organisatieontwikkeling: besturingsfilosofie / organisatieontwikkeling / samenwerking EHZM	Er is op dit moment geen budget voor organisatieontwikkeling. Het doel is bouwen aan een verbindende, professionele en eigentijdse organisatie waar bestuurders, teamleiders en medewerkers rolvast en taakvolwassen zijn. Incidenteel is € 230.000 benodigd, verspreid over de jaren 2023 tot en met 2025. - MT-training: € 45.000 - teamontwikkeling per team: € 10.000x7= € 70.000 - 3 Inspiratiesessies per jaar: € 10.000x3 = € 30.000 - opvolging Medewerkerstevredenheidsonderzoek (MTO) DUO externe ondersteuning: € 10.000 - ondersteuning implementatie MTO intern/inhuur MiZ: 2 jaar 0,25 fte € 50.000 - activiteiten EHZM ontwikkeling: € 25.000	80.000	100.000	50.000			I	2. Voorgenomen besluiten b&w en/of raad
48a	Kwartiermaken opgavegericht werken	Een belangrijk element van de organisatieontwikkeling is opgavegericht werken. Voordat een opgave (altijd meerjarig) officieel start is een bestuurlijke opdracht nodig. Om slagvaardig te kunnen starten, wordt voor de kwartiermakersfase van 3-6 maanden € 30.000 per (nieuwe) opgave beschikbaar gesteld. Afhankelijk van nut en noodzaak kan per opgave meer of minder worden toebedeeld.	120.000	60.000				I	2. Voorgenomen besluiten b&w en/of raad
50 / 51 / 52	AZC / opvang Oekraïners / Statushouders	We spannen ons als gemeentebestuur in voor een menswaardige opvang en bieden hen de faciliteiten die passend zijn. De inzet die van de ambtelijke organisatie gevraagd wordt, neemt toe. Om stagnatie in de werkzaamheden voor te zijn, is tijdelijke uitbreiding van capaciteit (slagkracht) noodzakelijk.	40.000	80.000	80.000			I	2. Voorgenomen besluiten b&w en/of raad
			430.000	1.083.000	923.000	753.000	658.000		
			415.000	925.000	765.000	595.000	500.000	3.200.000	Incidenteel budget (dekking uit Algemene reserve
			15.000	158.000	158.000	158.000	158.000		Structureel budget (ten laste van begrotingsaldo)
			430.000	1.083.000	923.000	753.000	658.000		Totaal