






Financieel perspectief

Ontwikkelingen perspectief 2024-2027

		2024	2025	2026	2027
	structureel perspectief begroting 2023 (na septembercirculaire)	5.030	6.018	2.872	2.872
1.	bijstellingen en nieuwe jaarschijf	243-	264-	271-	234-
2.	keuzes college: 2024-2027	380-	509-	555-	825-
3.	O&O scans raming voor O&O 2024 ingevuld	345- 100	360- 100	375- 100	385- 100
4.	financieringslast investeringen (omslag = 1%, markt = 4%) totaal te investeren periode 2024-2027: 2024-2027	5.902 106-	175-	176-	176-
5.	4% rente geplande investeringen (nu afgedekt tegen 2,5%): 2024-2027 stelpost nieuwbouw Waardenborch	7.850 212-	230-	236-	236- 390-
	structureel perspectief kadernota 2024-2027 na keuzes college	3.844	4.580	1.359	726

		2024	2025	2026	2027
	incidenteel perspectief begroting 2023 (na septembercirculaire)	9.779	13.192	13.422	13.422
1.	bijstellingen en nieuwe jaarschijf, structurele doorwerking idem, incidentele ontwikkelingen	243- 1.555-	507- 1.555-	778- 1.565-	1.012- 1.247
2.	keuzes college: 2024-2027 doorwerking structurele keuzes	1.314- 380-	1.866- 889-	1.936- 1.444-	2.256- 2.269-
3.	O&O scans O&O scans structurele doorwerking	227- 245-	227- 505-	277- 780-	277- 1.065-
4.	structurele lasten met doorwerking in incidenteel perspectief: financieringslast investeringen (omslag = 1%, markt = 4%)	106-	281-	457-	633-
5.	financieringslast geplande investeringen	212-	442-	678-	1.304-
	incidenteel perspectief kadernota 2024-2027 na keuzes college	5.497	6.920	5.507	5.853



Toelichting
mutaties

1. Het jaar 2027 is toegevoegd aan deze meerjarenraming. De structurele bijstelling betreft met name de bijdrage aan de Omgevingsdienst Twente (ODT). Bij de incidentele middelen betreft het vooral € 1,5 miljoen voor bijzondere bijstand energie (bgw 15-2022). Verder is in 2027 ook het structurele saldo in 2027 (€ 2.872.000) incidenteel beschikbaar.
2. Het door het College van Burgemeester en Wethouders voorgestelde nieuwe beleid staat hier vermeld. Structurele keuzes hebben ook invloed op het incidentele perspectief.
3. Zaken die onvoorzien en onuitstelbaar (O&O) zijn worden in de begroting opgenomen. Jaarlijks houden we rekening met structureel € 100.000 aan O&O-lasten. Deze stelpost valt in 2024 vrij omdat O&O-lasten nu bekend zijn.
4. De gemiddelde rente van afgesloten leningen bedraagt afgerond 1%. Rentelasten worden tegen dit percentage doorbelast aan de verschillende taken. We moeten echter rekening houden met nieuw af te sluiten leningen tegen de marktrente. Deze bedraagt momenteel rond 4%. Met de hogere financieringslasten wordt hier rekening gehouden.
5. Vorig jaar bedroeg de marktrente 2,5%. Voor geplande, maar nog niet uitgevoerde investeringen moet nu ook rekening gehouden worden met de huidige marktrente van 4%. Met de hogere financieringslasten wordt hier rekening gehouden.