

ADDENDUM PROGRAMMABEGROTING 2025-2028

In de programmabegroting 2025-2028 is een tweetal technische onjuistheden geconstateerd welke in de definitief vastgestelde programmabegroting aangepast gepresenteerd dienen te worden. Het betreft de volgende onderdelen:

1. Overzicht taakvelden (blz. 194-197)
2. Verloop van de reserves (blz. 188)

1. Overzicht taakvelden:

Vanwege een technische systeemfout is een tweetal taakvelden weggefallen in de opgenomen tabel.

Het betreft taakveld 0.63 en 7.1. Ook zijn 6.712, 6.713 en 8.2 samengevoegd. De bedragen zijn ongewijzigd en de totaalstelling is ook ongewijzigd gebleven. De genoemde taakvelden waren slechts 'onzichtbaar' in de tabel.

Daarnaast werkt bovenstaande mutatie door in de tabel op blz. 196 voor taakveld 0.63, op blz. 197 voor beleidsproduct 60031 en voor beleidsproduct 67310. De 3 tabellen zijn aangepast met de toegevoegde taakvelden en beleidsproducten.

2. Verloop van de reserves:

Abusievelijk is het begrotingssaldo vanuit de 1e halfjaarrapportage nog zichtbaar in het verloopoverzicht van de algemene dekkingsreserve. De juiste saldi voor de algemene reserve zijn in onderstaande tabel aangepast op blz. 188.

Omschrijving Bedragen x 1.000	Saldo begin 2025	Toevoeg- ingen 2025	Aanwend- ingen 2025	Saldo eind 2025	Saldo eind 2026	Saldo eind 2027	Saldo eind 2028
Algemene reserves							
Algemene dekkingsreserve	35.723			36.315	36.862	32.625	29.446
Begrotingsresultaat	592	547		547	-4.237	-3.179	-1.982
Totaal algemene reserves	36.315	547		36.862	32.625	29.446	27.464

Gezien de algemene reserve een doorverwerking heeft op meerdere plekken in de programmabegroting dient een tweetal aanpassingen aaneensluitend te worden verwerkt. Dit betreft de geprognosticeerde balans op blz. 152 (1), waarin de nieuwe saldi algemene reserves gepresenteerd dient te worden en de kengetallen blz. 104-106 (2), waarbij de ratio weerstandsvermogen van 1,2 stijgt naar 1,39 (blijft onveranderd categorie C) en de solvabiliteitsratio voor 2025 en verder hoger (=beter) uitpakt.

In de publicatie op de gemeentelijke website zullen de aangepaste tabellen gepresenteerd worden.

Op de volgende pagina's vindt u de aangepaste bladzijden opvolgend.

Beschikbare weerstandscapaciteit

De beschikbare weerstandscapaciteit van de gemeente Rijswijk bestaat uit het geheel aan middelen dat de organisatie daadwerkelijk beschikbaar heeft om de risico's in financiële zin af te dekken.

Weerstand	Startcapaciteit
Algemene reserve	€ 36.862.000
Onvoorzien	€ 50.000
Totale weerstandscapaciteit	€ 36.912.000

De benodigde weerstandscapaciteit die uit de risicosimulatie voortvloeit, kan worden afgezet tegen de beschikbare weerstandscapaciteit. De uitkomst van die berekening vormt het weerstandsvermogen.

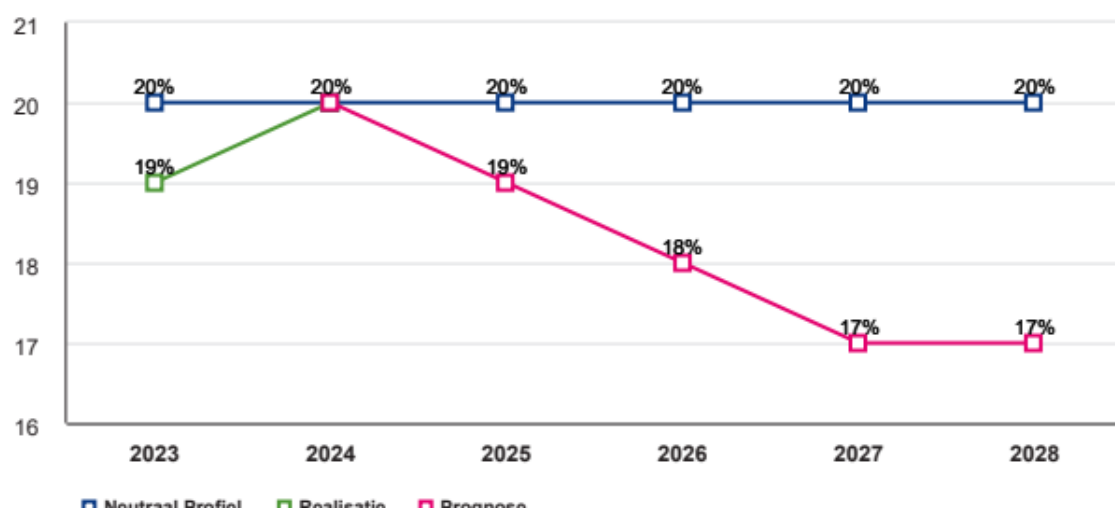
Ratio weerstandsvermogen =	$\frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}}$	=	$\frac{€ 36.912.000}{€ 26.477.154}$	=	1,39
----------------------------	---	---	-------------------------------------	---	------

Financiële kengetallen

Met ingang van de begroting 2016 dient onderstaande tabel met financiële kengetallen te worden opgenomen op grond van art. 11 BBV en de "Regeling vaststelling Kengetallen". Gedachtegang van de commissie BBV is dat deze kengetallen door de toezichthouders (gemeenteraad en provincie) meegewogen dienen te worden bij de beoordeling van de financiële positie van de gemeente. Hierbij zal nadrukkelijk de eigen specifieke situatie in ogenschouw genomen moeten worden, omdat deze voor iedere gemeente min of meer uniek is. Oftewel, enige nuancering is op zijn plaats bij het interpreteren van de 'kale' cijfers.

Kengetal	Verslag 2023	Begroting 2024	2025	2026	2027	2028
Netto schuldquote	102%	110%	127%	137%	145%	150%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	102%	103%	121%	131%	139%	143%
Solvabiliteitsratio	19%	20%	19%	18%	17%	17%
Grondexploitatie	40%	25%	27%	22%	19%	15%
Structurele exploitatieruimte	-3,1%	0,6%	0,5%	-1,3%	-1,4%	-0,9%
Belastingcapaciteit	93%	108%	108%	108%	108%	108%

Grafiek Solvabiliteit



Bijlage 2. Geprognosticeerde balans

Bedragen * € 1000	31-12-2023 jaarrek 2023	31-12-2024 raming	31-12-2025 raming	31-12-2026 raming	31-12-2027 raming	31-12-2028 raming
ACTIVA						
Immateriële vaste activa	534	501	467	433	400	382
Materiële vaste activa	234.759	318.367	348.231	359.413	358.778	358.708
Financiële vaste activa	14.951	16.442	16.340	16.236	16.152	16.152
Totaal vaste activa	250.244	335.309	365.038	376.082	375.330	375.242
Voorraden						
(bouwgrondexploitaties)	90.670	96.739	71.925	56.602	45.575	36.164
Vorderingen < 1 jaar	74.780	15.598	12.598	8.598	10.598	12.000
Rijk's schatkist						
Liquide middelen	110					
Overlopende activa	6.659	2.886	2.886	2.586	2.886	2.886
Totaal vlottende activa	172.219	115.223	87.409	67.786	59.059	51.050
TOTAAL ACTIVA	422.463	450.532	452.447	443.868	434.389	426.292
PASSIVA						
Algemene reserve	20.468	36.315	36.862	32.625	29.446	27.464
Bestemmingsreserves	70.550	47.846	47.217	45.751	44.909	44.216
Gerealiseerd resultaat	-10.821					
Totaal eigen vermogen	80.197	84.161	84.079	78.376	74.355	71.680
Voorzieningen	12.934	14.682	16.382	18.083	19.783	21.484
Vaste schulden > 1 jaar	240.350	233.820	227.290	220.760	194.230	167.700
Idem, optioneel € 25 miljoen				20.000	30.000	50.000
Totaal vaste schulden > 1 jaar	240.350	233.820	227.290	240.760	224.230	217.700
Totaal vaste passiva	333.481	330.961	322.821	322.356	292.662	274.613
Kasgeldleningen		25.000	15.000	18.000	25.000	30.000
Overige schulden	43.354	45.000	60.000	44.700	54.000	55.000
Netto vlottende schulden	43.354	70.000	75.000	62.700	79.000	85.000
Overlopende passiva	45.628	47.870	49.696	43.950	37.020	30.429
Totaal vlottende passiva	88.982	117.870	124.696	106.650	116.020	115.429
TOTAAL PASSIVA	422.463	450.532	452.448	443.868	434.389	426.292

Verloop van de reserves

Omschrijving Bedragen x 1.000	Saldo begin 2025	Toevoeg- ingen 2025	Aanwend- ingen 2025	Saldo eind 2025	Saldo eind 2026	Saldo eind 2027	Saldo eind 2028
Algemene reserves							
Algemene dekkingsreserve	35.723			36.315	36.862	32.625	29.446
Begrotingsresultaat	592	547		547	-4.237	-3.179	-1.982
Totaal algemene reserves	36.315	547		36.862	32.625	29.446	27.464
Bestemmingsreserves							
Corona maatregelenpakket	134		126	8	8	8	8
Decentrale arbeidsvoorwaarden	80			80	80	80	80
Faciliteiten voor jongeren	485			485	485	485	485
Gemeentepersoneel	163			163	163	163	163
Huis van de stad	163			163	163	163	163
Innovatiefonds	430		71	359	359	359	359
Kwaliteit en verbinding parken							
Rijswijk Zuid	1.300			1.300	1.300	1.300	1.300
Landgoederenzone fase 1	3.500			3.500	3.500	3.500	3.500
Nieuwbouw brandweerkazerne	5.046		128	4.918	4.790	4.661	4.533
Parkeren	5.366			5.366	3.495	3.495	3.495
Realisatie kunst in de openbare ruimte	85			85	85	85	85
Realisatie tunnel Prinses Beatrixlaan	29.998			29.998	29.998	29.998	29.998
Revitalisering Oud-Rijswijk	42		40	2	2	2	2
Wijkontwikkeling	1.054		263	791	542	293	44
Woningisolatieprogramma							
Rijswijk 2023-2026					781	316	
Totaal bestemmingsreserves	47.846		628	47.217	45.751	44.909	44.216
Totaal van de reserves	84.161	547	628	84.079	78.376	74.355	71.680

Overzicht taakvelden

Rijlabels	Lasten	Baten	Som van Saldo
0. Bestuur en ondersteuning	9.965	9.708	-257
0.1 Bestuur	4.170		-4.170
0.2 Burgerzaken	3.042	1.398	-1.645
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	2.655	1.400	-1.255
0.63 Parkeerbelasting	98	6.910	6.812
1. Veiligheid	11.295	500	-10.795
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	6.406		-6.406
1.2 Openbare orde en veiligheid	4.889	500	-4.389
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	13.291	1.054	-12.237
2.1 Verkeer en vervoer	10.343	961	-9.383
2.2 Parkeren	2.370	93	-2.276
2.4 Economische havens en waterwegen	164		-164
2.5 Openbaar vervoer	414		-414
3. Economie	1.193	687	-506
3.1 Economische ontwikkeling	346	172	-174
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	582	187	-395
3.4 Economische promotie	265	328	63
4. Onderwijs	10.408	3.695	-6.713
4.1 Openbaar basisonderwijs	40	5	-35
4.2 Onderwijshuisvesting	4.527	747	-3.780
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	5.841	2.943	-2.898
5. Sport, cultuur en recreatie	20.020	2.349	-17.671
5.1 Sportbeleid en activering	2.967	319	-2.648
5.2 Sportaccommodaties	2.294	1.612	-682
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	3.462	247	-3.215
5.4 Musea	1.265	7	-1.258
5.6 Media	1.628	81	-1.548
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	8.403	83	-8.320
6. Sociaal domein	96.820	31.261	-65.560
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	7.435	1.661	-5.774
6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	67		-67
6.21 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen WMO	18		-18
6.22 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Jeugd	2.647		-2.647
6.23 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Integraal	726		-726
6.3 Inkomensregelingen	37.310	29.136	-8.175
6.4 WSW en beschut werk	2.574		-2.574
6.5 Arbeidsparticipatie	3.215	47	-3.169
6.60 Hulpmiddelen en diensten (Wmo)	3.971		-3.971
6.711 Huishoudelijke hulp	7.453	220	-7.233
6.712 Begeleiding (Wmo)	4.320		-4.320
6.713 Dagbesteding (Wmo)	1.364		-1.364
6.714 Overige maatwerkarrangementen (Wmo)	271	198	-73
6.751 Jeugdhulp ambulant lokaal	5.229		-5.229
6.752 Jeugdhulp ambulant regionaal	12.505		-12.505
6.761 Jeugdhulp met verblijf lokaal	576		-576
6.762 Jeugdhulp met verblijf regionaal	3.069		-3.069
6.763 Jeugdhulp met verblijf landelijk	670		-670
6.791 PGB Wmo	870		-870
6.792 PGB Jeugd	556		-556
6.811 Beschermd wonen	172		-172
6.821 Jeugdbescherming	977		-977
6.822 Jeugdreclassering	143		-143
6.92 Coördinatie en beleid Jeugd	681		-681
7. Volksgezondheid en milieu	21.789	20.103	-1.686
7.1 Volksgezondheid	3.246	338	-2.908
7.2 Riolering	4.257	6.051	1.794
7.3 Afval	10.768	13.260	2.492
7.4 Milieubeheer	3.506	320	-3.186

Begroting 2025 oude indeling.

Rijlabels	Lasten	Baten	Som van Saldo
01 Algemeen Bestuur en Organisatie	7.264	1.398	-5.866
60010 Bestuursorganen	2.084		-2.084
60011 Bestuurlijke samenwerking	1.664		-1.664
60030 Burgerzaken	2.604	1.396	-1.208
60031 Verkiezingen / referenda	8		-8
60032 Publieke dienstverlening	431	2	-429
60060 Bestuursondersteuning raad en rekenkamerfunctie	422		-422
65801 Mediabeleid	52		-52
02 Openbare Orde en Veiligheid	11.335	500	-10.835
61100 Openbare orde en veiligheid	4.768	500	-4.268
61200 Brandweer	6.364		-6.364
61201 Rampenbestrijding	203		-203
03 Verkeer en Vervoer	14.417	7.711	-6.706

...

08 Wonen en Leven	66.249	58.089	-8.160
65600 Openbaar groen en openluchtrecreatie	7.259	83	-7.177
67210 Afvalverwijdering en -verwerking	10.768	13.260	2.492
67220 Riolering en waterzuivering	3.176		-3.176
67230 Milieubeheer	5.684	2.258	-3.426
67260 Baten rioolheffing		6.051	6.051
67290 Huishoudelijk/bedrijfsafvalwater	840		-840
67300 Hemelwater	86		-86
67310 Grondwater	155		-155
68100 Ruimtelijke ordening	8.140	6.652	-1.488
68200 Woningexploitatie	56	97	41
68210 Wijkontwikkeling	215		-215
68220 Volkshuisvesting	3.567	3.421	-145
68300 Bouwgrondexploitatie	161	143	-18
68320 Grondexploitatie RijswijkBuiten	26.142	26.123	-19