Bijlage: tabel met achtergrondinformatie en consequenties per schuldquote

Scenario	Ontwikkeling schuldquote in relatie tot reeds genomen besluiten.	Wat betekent dat voor 2024 - 2028?	Nieuwe investeringen mogelijk per 2029 (rekening houdend met 20% solvabiliteitsgrens)	Wat betekent dit?	Effect op kapitaallasten	Relatie met de exploitatie/ mogelijkheid intensiveringen	Wat betekent dit voor nieuwe intensiveringen?
100% schuldquote	Schuldquote gaat bij bestaande situatie in de periode 2026 t/m 2028 over de 100% heen 106% in 2026 104% in 2027 101% in 2028	Er moeten keuzes gemaakt worden in bestaande investeringen om de schuldquote terug te brengen onder de 100%	In de periode 2029 t/m 2034 is het in totaal mogelijk om 64 miljoen extra te investeren, waar stapsgewijs naar toe gewerkt kan worden. In het jaar 2029 kan gestart worden met maximaal 10 miljoen. Dit bedrag is bovenop de reguliere 30 miljoen per jaar (180 miljoen totaal) die beschikbaar is voor investeringen. Uit deze reguliere investeringsruimte moeten ook de reguliere vervangingsinvesteringen betaald worden (o.a. ict, sport en openbare ruimte), ca 10 miljoen per jaar.. Gezien het gegeven in de derde kolom is het logisch dat de ruimte die ontstaat vanaf 2029 nodig is om uitgestelde investeringen van de periode 2025-2028 uit te voeren. Solvabiliteit blijft boven 20%	Geen of nagenoeg geen ruimte voor nieuwe grote investeringen met risico vooruitschuiven van investeringen (boeggolf / achterstallig onderhoud) Praktisch uitvoerbaar	500.000 – 3.300.000 te dekken vanaf 2028 oplopend In de kadernota is momenteel 2,5 miljoen aan structurele ruimte gereserveerd richting de toekomst; wat overeenkomt met ongeveer 50 miljoen aan nieuwe investeringen (in totaal)	Naar de toekomst toe relatief nog wat meer mogelijkheden voor andere intensiveringen in de exploitatie dan in scenario 2, omdat er minder geïnvesteerd wordt. Budget voor kapitaallasten reservering van 2,5 miljoen is voorlopig niet volledig nodig.	Vanaf 2027 ruimte voor nieuwe plannen of het met enige vertraging weer oppakken van incidentele extra zaken die nu aflopen.

Scenario	Ontwikkeling schuldquote in relatie tot reeds genomen besluiten.	Wat betekent dat voor 2024 - 2028?	Nieuwe investeringen mogelijk per 2029 (rekening houdend met 20% solvabiliteitsgrens)	Wat betekent dit?	Effect op kapitaallasten	Relatie met de exploitatie/ mogelijkheid intensiveringen	Wat betekent dit voor nieuwe intensiveringen?
110% schuldquote	Huidige besluiten passen binnen de 110% schuldquote 106% in 2026 104% in 2027 101% in 2028	Geen gevolgen voor genomen besluiten Raadsbesluiten tot 10 april 2024 zijn verwerkt; exclusief waar afweging in de kadernota is aangegeven. Geen ruimte voor nieuwe investeringen in deze periode.	In de periode 2029 t/m 2034 is het met een 110% schuldquote in theorie mogelijk om 106 miljoen extra te investeren, waar stapsgewijs naar toe gewerkt kan worden. Echter, er is maximaal ruimte om 75 miljoen extra te investeren binnen een solvabiliteitsnorm van 20%. Dit bedrag is bovenop de reguliere 30 miljoen per jaar (180 miljoen totaal) die beschikbaar is voor investeringen. Uit deze reguliere investeringsruimte moeten ook de reguliere vervangingsinvesteringen betaald worden (o.a. ict, sport en openbare ruimte), ca. 10 miljoen per jaar. In totaal is het in de periode 2029-2034 mogelijk om 75+ 120 (=180- 6x10)= 195 te investeren.	Beperkte ruimte voor nieuwe investeringen vanaf 2029. Minder risico op vooruitschuiven investeringen dan in scenario 1. Uitvoerbaarheid is redelijk.	2.500.000 - 5.500.000 te dekken vanaf 2028 oplopend In de kadernota is 2,5 miljoen gereserveerd aan structurele ruimte richting de toekomst; wat overeenkomt met ongeveer 50 miljoen aan nieuwe investeringen (in totaal). In de beginperiode is er reeds genoeg dekking voor de op grond van de schuldquote en solvabiliteit mogelijke investeringen. Daarna moet er ruimte gezocht worden.	Geen ruimte voor intensiveringen in 2025 en 2026. Over twee jaar heroverwegen ten aanzien van 2027 en verder. Begrotingsresultaten zijn nodig voor het op orde houden van de kengetallen. Prioriteiten stellen binnen huidige uitgaven.	Als er een nieuwe wens is, moet er uit bestaand beleid geschrapt worden om dat mogelijk te maken. Daarbij moeten scherpe keuzes worden gemaakt.

Scenario	Ontwikkeling schuldquote in relatie tot reeds genomen besluiten.	Wat betekent dat voor 2024 - 2028?	Nieuwe investeringen mogelijk per 2029 (rekening houdend met 20% solvabiliteitsgrens)	Wat betekent dit?	Effect op kapitaallasten	Relatie met de exploitatie/ mogelijkheid intensiveringen	Wat betekent dit voor nieuwe intensiveringen?
120% schuldquote	Huidige investeringen passen binnen de 120 %	Geen gevolgen voor genomen besluiten Raadsbesluiten tot 10 april 2024 verwerkt; exclusief waar afweging in de kadernota is aangegeven. Qua schuldquote in deze periode extra investeringen mogelijk vanaf 2026, maar bij maximale benutting van de ruimte gaat de solvabiliteit onder de 20%.	In de periode 2029 t/m 2034 is het met een 120% schuldquote in theorie mogelijk om 147 miljoen extra te investeren, startend met 70 miljoen in 2029. Echter, solvabiliteit daalt diep in het rood (zie onder voor toelichting). Dit bedrag is bovenop de reguliere 30 miljoen per jaar (180 miljoen totaal) die beschikbaar is voor investeringen. Uit deze reguliere investeringsruimte moeten ook de reguliere vervangingsinvesteringen betaald worden (o.a. ict, sport en openbare ruimte), ca 10 miljoen per jaar. Indien vast wordt gehouden aan een solvabiliteit van 20% zijn de mogelijkheden gelijk als in het vorige scenario.	Als geen rekening wordt gehouden met de solvabiliteitsnorm van 20%: Weinig kans op vooruitschuiven investeringen Uitvoerbaarheid in geding, zowel in ambtelijke organisatie als in de markt om grote hoeveelheid investeringen uit te voeren. Indien wel rekening wordt gehouden met de solvabiliteit van 20% dan mogelijkheden gelijk als in vorig scenario	3.700.000 – 7.700.000 te dekken vanaf 2028 oplopend. In de kadernota is 2,5 miljoen gereserveerd structureel richting de toekomst; wat overeenkomt met ongeveer 50 miljoen aan nieuwe investeringen. Dit bedrag is onvoldoende om de kapitaallasten uit dit scenario te dekken als wordt geïnvesteerd zonder rekening te houden met de solvabiliteit. Anders gelijk aan vorig scenario.	Geen mogelijkheden, bezuinigingen zijn in dit scenario waarschijnlijk nodig voor het op peil houden van de solvabiliteit (creëren begrotingsoverschotten) en voor het vinden van dekking van hogere kapitaallasten. Alternatief is het verhogen van de baten.	Er moeten scherpe keuzes worden gemaakt (bezuinigingen). Gedacht kan worden aan het bijstellen van subsidies naar beneden/ daar waar ruimte zit in regelingen deze terugdraaien projecten stopzetten, ambities bijstellen etc

Extra achtergrondinformatie. Wat is mogelijk binnen de solvabiliteitsratio van 20%?

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Solvabiliteit huidig	21,7%	19,4%	18,9%	18,8%	20,3%	21,5%	22,2%	23,4%	24,3%	25,2%	25,8%
Solvabiliteit bij extra investering conform scenario 110% in periode 2028-2032)	21,7%	19,4%	18,9%	18,8%	20,1%	20,3%	20,0%	20,1%	20,0%	20,1%	20,0%
Extra nieuwe investeringen mogelijk (conform scenario 110%) binnen solvabiliteit van 20%					**5 miljoen**	**25 miljoen**	**20 miljoen**	**15 miljoen**	**10 miljoen**		
Netto schuldquote huidig	88,3%	97,7%	106,0%	104,5%	100,6%	97,3%	96,2%	92,2%	89,6%	87,1%	84,6%
Netto schuldquote bij scenario 110% in periode 2028-2032)	88,3%	97,7%	106,0%	104,5%	102,0%	105,5%	109,8%	109,8%	109,9%	107,5%	105,2%

NB. Het is bij de verschillende scenario's niet exact aan te geven wat het effect is op de solvabiliteit. Dit hangt namelijk af van in welk jaar exact investeringen gedaan worden. Met de aanduiding in de eerste tabel en de achtergrond in de tweede tabel wordt een goede indruk gegeven van de ontwikkeling van de solvabiliteit.