

Bijlage 1: Alternatieve begrotingen

Bij de behandeling van de perspectiefnota is de wens geuit om de lasten van de investeringen in onderwijs en sport in omvang en tijd inzichtelijk te maken. Ook kwam de wens naar voren in beeld te brengen welk effect het aanpassen van het onderhoudsniveau van wegen, bermen en verlichting op de begroting heeft. In deze bijlage laten we twee alternatieven zien. In de alternatieven zijn de extra lasten van onderhoudsplannen meegenomen zoals deze bekend waren op 1 augustus 2025. Actualisatie van onderhoudsplannen kan tot extra lasten leiden. Dit is pas inzichtelijk als een onderhoudsplan is geactualiseerd. Daarnaast kunnen zich uiteraard ook ontwikkelingen voordoen die nu nog niet voorziene investeringen noodzakelijk maken.

Alternatief 1:

Bij dit alternatief zijn de lasten van de beleidsplannen wegen, bermen en openbare verlichting in beeld gebracht die nog niet in de begroting zijn vertaald. Daarnaast zijn voor zowel onderwijshuisvesting als sportvastgoed de lasten van investeringen opgenomen. Hierbij zijn de gemiddelde investeringslasten voor een periode van 5 jaar meegenomen. Deze keuze is gemaakt omdat het exact plannen van de realisering van de investeringen van teveel factoren afhankelijk is.

Dit alternatief gaat er vanuit dat de eerste investeringen in onderwijshuisvesting en sportvastgoed gedekt worden uit de beschikbare reserves. Als de reserves zijn uitgeput worden de investeringen via afschrijvingslasten opgenomen in de begroting.

[illegible]

Alternatief 2:

Bij dit alternatief zijn de lasten van de beleidsplannen wegen, bermen en openbare verlichting in beeld gebracht die nog niet in de begroting zijn vertaald. De lasten van de investeringen voor zowel onderwijshuisvesting als sportvastgoed zijn niet opgenomen in dit alternatief. In dit alternatief gaan we ervan uit dat deze lasten gedekt worden uit de reserves onderwijshuisvesting en sportvastgoed. Tegenover de lasten staan in dat geval inkomsten uit de reserve. Per saldo hebben de investeringen dus geen effect op de begroting.

Wel zijn in dit alternatief de extra stortingen in de reserves opgenomen. De extra stortingen zijn nodig om de beide reserves op het peil te brengen dat nodig is om de investeringen te kunnen dekken.

Bedragen x € 1.000	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040
Perspectiefnota 2026	-2.980	-2.118	-1.578	-982	-982	-982	-982	-982	-982	-982	-982	-982	-982	-982	-982
Meicirculaire 2025	7.300	6.100	3.000	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
Verlagen bezuinigingen	-2.435	-3.195	-4.230	-4.230	-4.230	-4.230	-4.230	-4.230	-4.230	-4.230	-4.230	-4.230	-4.230	-4.230	-4.230
Verschuiven bezuinigingen			2.615	3.790	4.940	4.940	4.940	4.940	4.940	4.940	4.940	4.940	4.940	4.940	4.940
Geen pijn maatregelen naar voren	950	1.150	400	200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Begroting Fijnder	-896	-897	-897	-898	-898	-898	-898	-898	-898	-898	-898	-898	-898	-898	-898
Begroting SDA	-26	-26	-26	-26	-26	-26	-26	-26	-26	-26	-26	-26	-26	-26	-26
Primitieve begroting 2026	1.913	1.014	-716	1.254	2.204	2.204	2.204	2.204	2.204	2.204	2.204	2.204	2.204	2.204	2.204
Wegenonderhoud volgens beleidsplan		-1.125	-1.200	-1.275	-1.350	-1.425	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
Wegen investeringen			-75	-150	-225	-300	-375	-450	-525	-600	-675	-750	-825	-900	-975
Bermenonderhoud volgens beleidsplan	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Openbare verlichting			-16	-32	-48	-64	-80	-96	-112	-128	-144	-160	-160	-160	-160
Toevoeging aan Onderwijshuisvesting	-7.100	-7.100	-7.100	-7.100	-200	-175	-175	0	0	0	0	0	0	0	0
Toevoeging aan reserve sportvastgoed	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	0
Meerjaren saldo	-9.187	-11.211	-13.107	-11.303	-3.619	-3.760	-3.926	-3.842	-3.933	-3.024	-3.115	-3.206	-3.281	-3.356	-431
Stand reserve Sportvastgoed	7.348	11.348	15.348	18.848	22.848	18.348	13.848	9.348	4.848	348	348	348	348	348	348
Toevoeging reserve Sportvastgoed	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	
Onttrekking reserve Sportvastgoed			-500		-8.500	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	

Stand reserve															
Onderwijshuisvesting	19.251	26.351	33.451	24.684	15.917	250	325	300	0	0	0	0	0	0	0
Toevoeging reserve															
Onderwijshuisvesting	7.100	7.100	7.100	7.100	200	175	175								
Onttrekking reserve															
Onderwijshuisvesting			-15.867	-15.867	-15.867	-100	-200	-300							