

Gemeente Scherpenzeel



Foto: Peter Bosch

Kadernota 2023-2026

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	2
Aanbiedingsbrief.....	3
1 Leeswijzer.....	4
2 Wat zijn we de komende jaren van plan?	4
3 Overzicht meerjarenperspectief	5
4 Toelichting meerjarenperspectief	5
5 Risicoparagraaf.....	7
5.1 Oekraïne	7
5.2 Herverdeling gemeentefonds	7
5.3 Accres vanaf 2026.....	7
5.4 Bezuinigingen jeugdzorg	8
6 Technische mutaties.....	8
7 Uitgangspunten voor de begroting	8
7.1 Lonen, prijzen en subsidies.....	9
7.2 Belastingen	9
7.3 Leges en tarieven.....	9
7.4 Rekenrente.....	9
8 Baten en lasten per programma.....	10
Programma 0: Bestuur en Ondersteuning	10
Programma 1: Veiligheid	16
Programma 2: Verkeer en Vervoer	17
Programma 3: Economie	19
Programma 4: Onderwijs	20
Programma 5: Sport, Cultuur en Recreatie.....	21
Programma 6: Sociaal Domein	24
Programma 7: Volksgezondheid en Milieu	26
Programma 8: Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing	29
9 Vergelijking lastendruk	31
10 Investeringsplanning	31
11 Overzicht reserves.....	32

Voor u ligt de Kadernota 2023-2026.

Op het moment van opstellen van deze Kadernota is er nog geen nieuw coalitieakkoord. In deze kadernota kunnen we dus geen rekening houden met de financiële consequenties van nieuw beleid, waarop komende bestuursperiode wordt ingezet.

Dat betekent niet dat Scherpenzeel nu zonder plannen of ambities zit. De maatschappelijke opgaven waar we voor staan moeten immers worden opgepakt. In lijn met de Roadmap gaan we gewoon verder met de wensen van Scherpenzeel, zoals die in de Toekomstvisie 2030 zijn vastgelegd. We blijven investeren in de toekomst van Scherpenzeel als ondernemend dorp in het groen, met een betrokken gemeenschap in het hart van het land. De ruimte voor deze investeringen is verwerkt in deze Kadernota.

Daarnaast staat deze in Kadernota in het teken van herstel en doorontwikkeling na de uiterst roerige bestuurlijke periode van afgelopen jaren. Zo zou aanvankelijk De Breehoek in 2023 worden opgeleverd; in deze Kadernota zijn de financiële effecten van vertraagde oplevering (2024 i.p.v. 2023) integraal verwerkt.

Ook onze organisatie vraagt een positieve impuls. Hiervoor maken we dankbaar gebruik van de bijdrage van het ministerie van BZK, die ruim 6 ton ter beschikking heeft gesteld ter compensatie van de kosten rond het herindelingstraject. In het langetermijnperspectief houden we er rekening mee dat deze investering structureel nodig kan zijn; lopende het organisatie-ontwikkeltraject kan dit nog worden herzien de komende jaren.

De Kadernota 2023 – 2026 biedt voor de lopende ontwikkelingen de financiële basis. Er is wel sprake van een aantal onzekerheden, waaronder de ontwikkeling van de algemene uitkering uit het gemeentefonds. We wachten daarom de meicirculaire 2022 met enige spanning af. Afhankelijk van de ontwikkeling in de meicirculaire zullen we in de begroting 2023-2026 voorstellen doen voor bijsturing.

Vanwege het feit, dat er nog geen coalitieakkoord is, is deze Kadernota beleidsarm. Dit betekent dat de toelichting op onderdelen summier is. We hebben wel getracht om per programma meer financieel inzicht te verschaffen, de financiële overzichten per programma zijn derhalve uitgebreider dan voorheen.

Daarentegen is er geen nieuw investeringsoverzicht opgenomen, omdat hier nog geen wijzigingen zijn te melden t.o.v. de Begroting 2022-2025.

Voorheen werd ook een uitgebreide beschrijving van de reserves en voorzieningen opgenomen. Ook hiervoor geldt, dat deze al uitgebreid staan beschreven in de jaarstukken en de begroting. Er is nu volstaan met een financieel mutatie-overzicht van de reserves.

1 Leeswijzer

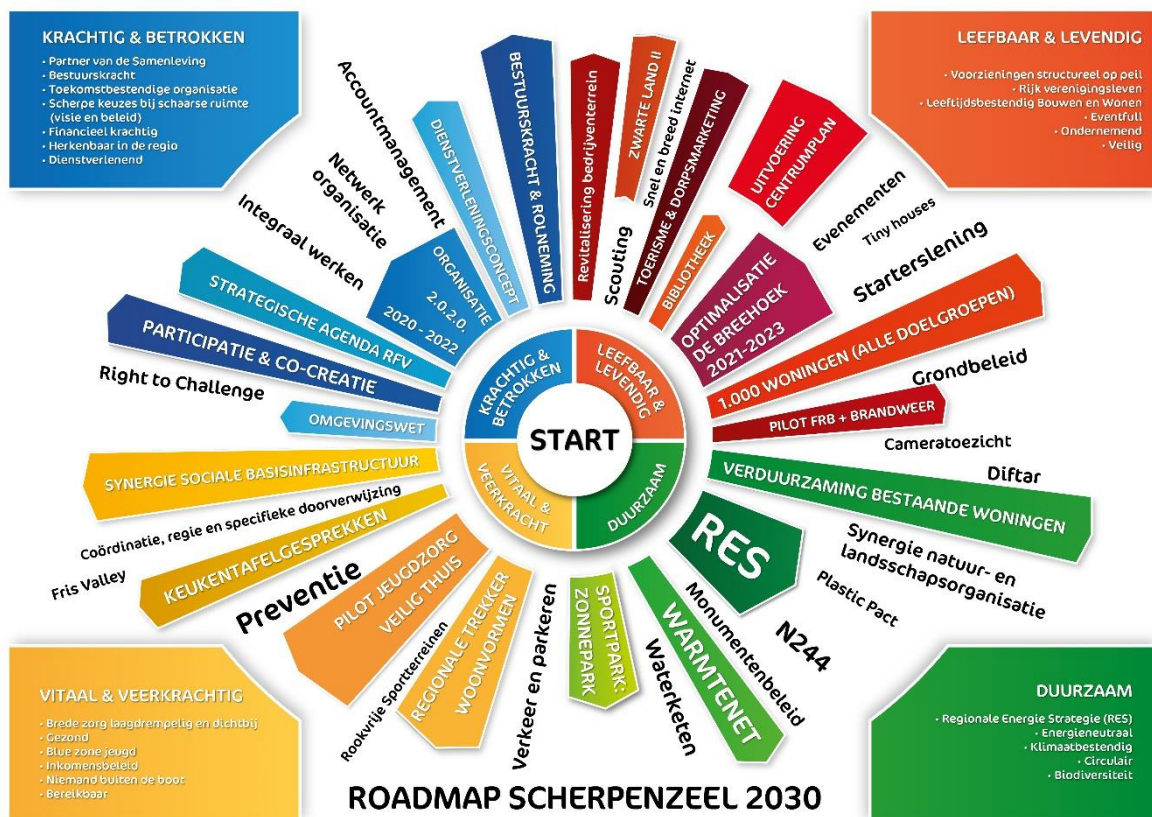
In deze Kadernota 2023-2026 is allereerst de ontwikkeling van de baten en lasten in meerjarenperspectief over 2023-2026 weergegeven met een toelichting op ondermeer de aanpassingen in de algemene uitkering. Vervolgens worden de risico's en onzekerheden benoemd in de risicoparagraaf en de uitgangspunten voor de begroting. Daarna wordt ingezoomd op de ontwikkelingen per programma.

In de toelichtingen bij geactualiseerd bestaand beleid zijn bedragen met een – teken ervoor extra baten of lagere lasten en geven een positief effect op het resultaat weer (V), positieve bedragen betekenen extra lasten of lagere baten en geven een negatief resultaat (N).

Op het moment van opstellen van deze Kadernota is er zoals al aangegeven nog geen nieuw coalitieakkoord. Deze Kadernota is derhalve beleidsarm en gebaseerd op de lopende plannen en ontwikkelingen. De Kadernota bevat geen nieuw beleid. Er is op onderdelen wel sprake van geactualiseerd bestaand beleid.

2 Wat zijn we de komende jaren van plan?

Onze strategische agenda reikt voorbij de horizon van (en de beleidsambities die zijn geformuleerd voor) de inmiddels afgeronde collegeperiode. Ook de komende jaren komen er volop uitdagingen op ons af, en hebben we ambities die we willen realiseren. Deze zijn vervat in onderstaande roadmap.



3 Overzicht meerjarenperspectief

	2023	2024	2025	2026
A. Saldo programmabegroting 2022-2025	-49.763 V	-28.887 V	-252.762 V	-249.462 V
B. Begrotingswijzigingen	0	0	0	0
C. Algemene uitkering	-564.283 V	-552.047 V	-574.208 V	-512.208 V
Jeugdzorgmiddelen	-208.339 V	-195.713 V	-180.216 V	44.193 N
Effect decembercirculaire 2021	-355.944 V	-356.334 V	-393.992 V	-556.401 V
D. Loon- en prijsontwikkeling	279.875 N	290.259 N	250.959 N	200.994 N
Loonindexaties	174.617 N	174.617 N	174.617 N	174.617 N
Prijsindexatie (incl. subsidies)	105.258 N	115.642 N	125.142 N	125.142 N
OZB	0	0	-48.800 V	-98.765 V
E. Areaaluitbreidingen	0	0	0	0
Subtotaal	-334.171 V	-290.675 V	-576.011 V	-560.676 V
F. Bezuinigingsrapportages	0	0	0	0
G. Bijstellingen Kadernota	823.237 N	820.941 N	812.682 N	755.942 N
Geactualiseerd bestaand beleid	193.237 N	190.941 N	182.682 N	125.942 N
Overige ontwikkelingen	630.000 N	630.000 N	630.000 N	630.000 N
H. Dekkingsvoorstel	-496.534 V	-547.534 V	-260.327 V	-209.338 V
Reservemutaties	-496.534 V	-547.534 V	-260.327 V	-209.338 V
Totaal geraamd begrotingssaldo	-7.468 V	-17.268 V	-23.656 V	-14.072 V

Voor de jaren 2023 t/m 2026 voorzien we o.b.v. het in deze Kadernota opgenomen aanpassingen een klein positief resultaat. In het resultaat is ook de vertraging van de verhuizing naar De Breehoek verwerkt (incidenteel in 2023). Er wordt uitgegaan van een inhuizing per 2024.

4 Toelichting meerjarenperspectief

A. Saldo Programmabegroting 2022-2025

Het betreft hier de begrotingssaldi van de begroting voor het lopende jaar 2022. Dezealdi vormen het vertrekpunt voor het nieuwe meerjarenperspectief voor de jaren 2023 tot en met 2026.

B. Begrotingswijzigingen

Er is geen sprake van nog niet reeds verwerkte meerjarige wijzigingen uit voorgaande financiële rapportages.

C. Algemene uitkering

De effecten uit de meicirculaire 2022 zijn op dit moment nog niet bekend en derhalve in deze kadernota niet meegenomen.

In de septembercirculaire 2021 waren al wel de extra jeugdzorgmiddelen voor 2022 opgenomen, maar nog niet voor de jaren erna. In de Begroting 2022-2025 is ervoor gekozen om voor de jaren 2023-2026 uit te gaan van 75% van het bedrag voor 2022 plus een voorziene afbouw.

Het onderzoeksbureau AEF kwam in overleg met BZK en VNG tot een andere berekening. Deze berekening is hieronder overgenomen en verwerkt in deze Kadernota. Daarnaast is voor de algemene uitkering de stand van de decembercirculaire 2021 als basis genomen. Dit leidt voor de komende jaren tot extra baten van ruim € 0,5 miljoen.

	2023	2024	2025	2026
Bedrag gemeentefonds	-12.742.797	-12.817.113	-13.007.623	-13.007.623
Jeugdzorgmiddelen	-626.166	-587.712	-541.797	-541.797
Integratie-uitkering Sociaal Domein	-272.364	-276.002	-281.075	-281.075
Totaal gemeentefonds in begroting 2022	-13.641.327	-13.680.827	-13.830.495	-13.830.495
Stand decembercirculaire 2021	-13.371.105	-13.449.449	-13.682.690	-13.845.099
Jeugdzorgmiddelen cf berekening AEF	-834.505	-783.425	-722.013	-497.604
Totaal	-14.205.610	-14.232.874	-14.404.703	-14.342.703
Verschil	-564.283	-552.047	-574.208	-512.208

D. Loon- en prijsmutaties

Dit onderdeel staat uitgebreid toegelicht in het hoofdstuk Uitgangspunten voor de begroting.

E. Areaaluitbreidingen

Op basis van het toekomstig bouwprogramma binnen de gemeente Scherpenzeel zijn er geen nieuwe areaaluitbreidingen opgenomen.

F. Bezuinigingsrapportages

Er is geen sprake van nieuwe taakstellende bezuinigingen.

G. Bijstellingen Kadernota

Per programma staan verderop de aanmeldingen en actualisaties per programma vermeld. Doordat deze Kadernota beleidsarm is, betreft het vnl. geactualiseerd bestaand beleid.

Voor de organisatie is een structurele uitbreiding opgenomen, zie toelichting bij Programma 0, van structureel € 480.000. Daarnaast is in het kader van het behouden van medewerkers en onze concurrentiepositie structureel € 150.000 nodig voor de aanpassing van het loongebouw.

H. Dekkingsvoorstel

Door de incidentele aard van verschillende kosten en de omstandigheid dat Scherpenzeel een stevige reservepositie heeft opgebouwd wordt voorgesteld enkele zaken uit de reservepositie van de gemeente Scherpenzeel te dekken.

	2023	2024	2025	2026
toevoeging Reserve wegen	0	0	62.207	74.534
onttrekking Reserve Automatisering	0	-51.000	-51.000	-51.000
Reserve organisatie	-275.000	-275.000	-50.000	-11.338
Reserve wegen	-221.534	-221.534	-221.534	-221.534
	-496.534	-547.534	-260.327	-209.338

De extra kosten voor data-gedreven werken, GT-connect en het GT-project GGI kunnen gedekt worden uit de reserve Automatisering. In de toelichting bij programma 0 staan deze onderdelen uitgebreid beschreven.

Afgelopen najaar hebben we in beeld gebracht wat de impact is geweest van het arhi-traject op onze gemeente. Naast de directe kosten is ook onze organisatie geraakt door de gevoerde discussie; de doorontwikkeling van onze organisatie heeft stilgelegd en er zijn nieuwe knelpunten ontstaan. Inmiddels is de (door)ontwikkeling van onze organisatie met veel elan opgepakt.

De organisatie komt uit een dal. De discussie over het arhi-traject heeft onrust veroorzaakt en mede tot een grote uitstroom geleid. Om 'staande' te kunnen blijven is er veel gebruik gemaakt van ingehuurde medewerkers. Gelijktijdig hadden we te maken met de coronacrisis. Ook dat heeft een wissel getrokken op de organisatie. Tenslotte is arbeidsmarkt overspannen geraakt. Het is aan de extra inzet van de zittende medewerkers te danken dat er geen stagnaties zijn geweest. Het is mooi om te zien dat de organisatie, mede gestimuleerd door het Toekomst Team zich weer langzaam opricht, maar het elastiek is 'dun'. Om te kunnen bouwen aan sterk, stabiel, toekomstgericht Scherpenzeel zijn investeringen noodzakelijk. De belangrijkste argumenten voor deze investeringen zijn te lezen op pagina 7. We zijn ervan overtuigd dat deze investering zich deels terugverdient, door o.a. het verminderen van de inhuur, versterken van onze positie op de arbeidsmarkt, kleinere efficiëntere teams, lager ziekteverzuim etc. Daarbij staat de dienstverlening aan onze inwoners centraal.

Om onze organisatie structureel te versterken geven we onze organisatie een positieve impuls. Hiervoor maken we dankbaar gebruik van de eenmalige bijdrage van € 611.338 van het ministerie van BZK voor de gemaakte kosten rondom de herindeling. Voorgesteld wordt de kosten voor een structurele aanpassing van de organisatie de komende jaren deels te dekken uit deze middelen. De raad wordt verzocht akkoord te gaan met de vorming van een bestemmingsreserve hiervoor. Voor het onderhoud van de wegen is structureel extra geld nodig. Deze extra benodigde middelen kunnen gedekt worden uit de bestaande reserve Wegen. Vanaf 2025 is een extra toevoeging aan de reserve benodigd om deze op peil te houden.

5 Risicoparagraaf

We hebben op dit moment te maken met verschillende risico's en onzekerheden.

5.1 Oekraïne

Op dit moment zien we allemaal de gevolgen van de oorlog in Oekraïne, het is te verwachten dat de opvang van vluchtelingen ook in 2023 doorloopt. We gaan er in deze Kadernota vanuit dat de opvangkosten in 2023 ook door het Rijk vergoed worden.

5.2 Herverdeling gemeentefonds

Het Rijk heeft eerder al aangekondigd dat de herverdeling van het gemeentefonds plaats vindt vanaf 2023. Op dit moment is het nog niet bekend wat de gevolgen zijn voor Scherpenzeel. De verwachting is echter wel, dat de nieuwe verdeling nadelig uitpakt voor kleine gemeenten. Het is daarom goed om samen met de Raad een kerntakendiscussie te voeren. Daarna kan opnieuw vastgesteld worden welke taken/bijdragen voor de gemeente zijn en welke voor de samenleving.

5.3 Accres vanaf 2026

De jaarlijkse indexatie van het gemeentefonds, provinciefonds en Btw-compensatiefonds heet het accres. Het accres voor 2022 tot en met 2025 is zoals in de Startnota van het

Rijk genoemd conform de gebruikelijke systematiek berekend, met enkele uitzonderingen voor klimaat, ontsluiten nieuwbouwwoningen en stikstof.

Voor 2026 en verder is het accres niet berekend, maar voor gemeenten en provincies gezamenlijk vastgezet op een plus van € 1 miljard ten opzichte van de stand bij Miljoenennota 2022. In de praktijk betekent dit dat er in 2026 sprake is van een verlaging t.o.v. 2025.

5.4 Bezuinigingen jeugdzorg

Het kabinet heeft aangegeven de komende jaren € 500 miljoen te willen bezuinigen op de jeugdzorg. De laatste geluiden geven aan, dat het kabinet dit geld niet wil korten op de gemeenten, maar het zoekt in verkorting van de behandelduur en een eigen bijdrage voor ouders. Het risico is groot, dat deze maatregelen niet het gewenste effect hebben of niet uitvoerbaar zijn, waardoor de bezuiniging via een omweg toch weer bij de gemeenten terecht komt.

6 Technische mutaties

In deze kadernota zijn ook zogenoemde technische mutaties opgenomen. Dit zijn mutaties die per saldo nul zijn, maar alleen betrekking hebben op verschuivingen binnen taakvelden en/of programma's.

7 Uitgangspunten voor de begroting

Dit hoofdstuk bevat de grondslagen en kaders waarlangs de begroting 2023-2026 wordt uitgewerkt. Hierbij gaat het onder meer om de te hanteren indexpercentages en belastingen en tarieven. Voor zover percentages al bekend zijn, zijn deze verwerkt in de onderhavige kadernota, in andere gevallen is een schatting opgenomen.

	2023
Lonen (incl sociale lasten)	loonvoet sector overheid
Prijzen (contracten/huur/onderhoud)	prijs materiële overheidsconsumptie
Subsidies (m.u.v. waarderings- en incidentele subsidies)	afgeleide loon- en prijsstijging
Overheidsbijdrage in de arbeidskostenontwikkeling (OVA)	regelgeving VNG
Gemeenschappelijke regelingen	o.b.v. begroting GR
Rekenrente	0,0%
Minimale weerstandsratio	1,50
Onroerende zaakbelasting	6% voor 2023 en 2024, daarna gelijk aan prijsindex
Toeristenbelasting	onveranderd
Overige belastingen	prijs materiële overheidsconsumptie
Leges en tarieven	kostendekkend
Algemene uitkering	meicirculaire gemeentefonds 2022

7.1 Lonen, prijzen en subsidies

Elk jaar in augustus komt het Centraal Plan Bureau met de augustusraming. Daarin staan bijgestelde ramingen van de indices die wij gebruiken voor het opstellen van de begroting.

Op dit moment zijn deze indices nog niet bekend, en zijn voorlopige indices gebruikt. Voor de loonindex is uitgegaan van de laatste cao-ontwikkeling in 2022, nl. 2,4% stijging. Voor de prijsindex is nu uitgegaan van 2%. Gezien de huidige hoge inflatie kan de CPB-index in augustus ook hoog uitkomen, het is dan gewenst om de indexatie te maximaliseren op een voor de gemeente haalbaar niveau.

De verhoging van de subsidies is een afgeleide van de loonstijging en de prijsstijging. Hierbij telt de loonstijging voor 70% en de prijsstijging voor 30% mee. Voorlopig is ook 2% gehanteerd.

De VNG berekent en publiceert jaarlijks de verwachte OVA voor de Wmo- en Jeugdbudgetten, de OVA is gebaseerd op de som van de verwachte ontwikkeling in de markt(sector) van drie componenten: contractlonen, werkgeverslasten en de incidentele loonkosten. Het verschil tussen raming en realisatie wordt als volgt opgelost. De kaders en tarieven voor een jaar 'T' worden in het jaar 'T-1' geïndexeerd waarbij de raming van de OVA voor het jaar 'T' gebruikt wordt. Vervolgens wordt in het voorjaar van jaar 'T' gekeken in hoeverre de definitieve OVA in het jaar 'T' afwijkt van de ramingen voor het jaar 'T'. Dit verschil wordt vervolgens verrekend met de verwachte OVA voor het jaar 'T+1'. In enig jaar kan in deze systematiek de feitelijke OVA hoger of lager uitvallen dan geraamd. Door de systematiek van nacalculatie is er over het totaal van meerdere jaren bezien geen verschil tussen de uitgekeerde en de geraamde OVA.

7.2 Belastingen

De toeristenbelasting wordt in 2023 niet geïndexeerd. Deze zijn bij de begroting 2022-2025 al op een landelijk niveau gebracht.

In de begroting 2021-2024 is al vastgesteld dat de OZB jaarlijks (t/m 2024) stijgt met 6% (dit is inclusief 2% inflatiecorrectie). Vanaf 2025 is een stijging opgenomen van 2,0%.

7.3 Leges en tarieven

Voor leges en tarieven geldt als uitgangspunt 100% kostendekkendheid, tenzij andere afspraken zijn gemaakt.

7.4 Rekenrente

Door de aanhoudend dalende rente op de geld- en kapitaalmarkten is de interne rekenrente vastgesteld op 0,0%. Met dit percentage blijft de rekenrente binnen de marges die het Rijk via de BBV-regelgeving voorschrijft.

8 Baten en lasten per programma

Programma 0: Bestuur en Ondersteuning

Portefeuillehouder(s):		
M.W. Jaeger	H.E. van Dijk-van Ommering	G. van Deelen
Programmacoördinator:		
W. Atsma		

Samenvatting missie:

Het gemeentebestuur staat dicht bij haar inwoners. Een toegankelijke houding is hierbij ons uitgangspunt: dienstverlenend, krachtig en betrokken. Onze inwoners en bedrijven worden tijdig betrokken bij nieuwe ontwikkelingen, op een moment dat er nog sprake kan zijn van een wezenlijke inbreng. Wij communiceren op een directe en actieve wijze. Het bestuur is zichtbaar aanwezig in de gemeente en de regio. Wij willen een dienstverlenende gemeente zijn. Dit komt tot uitdrukking in het meedenken met onze inwoners, korte lijnen en het bewerkstelligen van snelle(re) doorlooptijden.

Programmaonderdelen

- 0.1 Bestuur
- 0.2 Burgerzaken
- 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden
- 0.4 Ondersteuning organisatie
- 0.5 Treasury
- 0.6 Belastingen
- 0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds
- 0.8 Overige baten en lasten
- 0.9 Vennootschapsbelasting

Financieel overzicht

Programma 0	2023	2024	2025	2026
Vastgestelde begroting 2022	-10.322.705	-10.314.600	-10.266.090	-10.271.290
Verschuiving reserve grondexploitatie naar P8	-553.339	-731.689	-908.004	-908.004
Technische mutaties	0	0	0	0
Geactualiseerd bestaand beleid	-19.128	5.876	161.156	138.595
Saldo	-10.895.172	-11.040.413	-11.012.938	-11.040.699

Geactualiseerd bestaand beleid

0.1 Bestuur
De bijdrage voor de gemeenschappelijke regeling Foodvalley valt vanaf 2023 anders uit. O.b.v. de meerjarenbegroting van Foodvalley vindt een bijstelling plaats. De lasten vallen in 2023 lager uit, maar nemen vanaf 2024 toe. Ook hier geldt, dat het goed is om een kerntakendiscussie te voeren over de taken en de meerwaarde van deze gemeenschappelijke regeling.
Financiële impact
- € 7.054 V (2023) € 6.864 N (2024) € 7.454 N (2025) € 11.378 N (2026)

0.4 Ondersteuning organisatie
<u>Knelpunten dienstverlening</u> Bij aantal clusters is de formatie ontoereikend, zoals Burgerzaken, administratief/juridische ondersteuning RO/infra en Sociaal team. Veelal is dit het gevolg van nieuwe wetgeving en nieuwe taken etc. Willen we de goede dienstverlening behouden en continueren, dan is het noodzakelijk dat deze knelpunten worden opgelost.
<u>Organisatieontwikkeling/toekomstteam</u> Nadat bekend werd dat gemeente Scherpenzeel zelfstanding blijft is er een organisatie-ontwikkeltraject gestart. Daarbij zijn we op zoek naar de organisatie-inrichting die past bij onze opgaven, ambities, schaalgrootte, kernwaarden en visie op dienstverlening. We willen bouwen aan een organisatie die ook in de toekomst wendbaar, dienstverlenend, krachtig en betrouwbaar is. Met behulp van een nieuwe organisatiestructuur zal de organisatie meer opgavegericht en ontwikkelingsgericht gaan werken. Dit zal leiden tot andere en nieuwe functies (o.a. coördinatie). Daarnaast zal het strategisch vermogen van de organisatie worden versterkt.
<u>Samenwerkingsstrategie</u> Vanuit de samenwerkingsstrategie zijn we in een verkennende fase over organisch samenwerken met een aantal regiogemeenten. Dit proces vereist ook een versterking van de organisatie. Daarnaast zien we dat aan aantal samenwerkingen zijn gestopt of gaan stoppen, waardoor er een aantal taken weer intern in Scherpenzeel moeten worden uitgevoerd. Het uitvoeren van de samenwerkingsstrategie staat of valt met de bereidheid om te investeren in die samenwerking en medewerkers daarvoor 'vrij' te maken. Dat maakt een investering in fte's gewenst.
<u>Inhuur</u> Mede door de arhi-traject zijn er veel medewerkers uitgestroomd. Daardoor is (en wordt) er veel gebruik gemaakt van ingehuurde medewerkers. Ook voor nieuwe taken/uitvoering van nieuwe wetten (bijvoorbeeld omgevingswet) wordt regelmatig langdurige expertise ingehuurd. Dit betekent extra kosten.

Door te investeren in de eigen organisatie hopen we op onderdelen de inhuur structureel af te bouwen en taken in de eigen organisatie te beleggen.

Aanpassing van het functie/loongebouw

Hoewel gemeente Scherpenzeel tot één van de kleinste gemeenten van Nederland behoort en ook vrijwel alle taken uitvoert die ook grote gemeenten uitvoeren, is het aantal inwoners leidend voor de inschaling van de burgemeester en daarvan afgeleid de inschaling van de gemeentesecretaris/directeur. Dat betekent dat wij gelet op de primaire arbeidsvoorwaarden een minder aantrekkelijke werkgever zijn. Binnen de genoemde marges is het mogelijk om het salaris van de gemeentesecretaris/directeur (met één schaal) hoger in te schalen. Dit betekent dat ook salarisgebouw daaronder ook aangepast kan worden. Aanpassing van het loongebouw is een één van de voorwaarden om 'concurrerend' te zijn en onze positie op de arbeidsmarkt te versterken.

Participatie met de inwoners

Verbetering van de participatie met inwoners vergt een formatieve versterking van ondersteuning van de organisatie.

De kosten voor deze ontwikkelingen bedragen inclusief een aanpassing in het loongebouw € 630.000 per jaar. Deze kosten worden deels gedekt uit de nieuwe bestemmingsreserve Organisatie. Er wordt voorgesteld deze bestemmingsreserve te vormen uit de in 2022 ontvangen extra middelen van het ministerie van BZK i.h.k.v. de herindeling. Deze middelen bedragen in totaal € 611.338. Richting het meerjarenperspectief zal de financiële impact geëvalueerd worden.

Financiële impact

Lasten:

€ 630.000 N (2023 e.v.)

Dekking uit bestemmingsreserve:

-€ 275.000 V (2023 en 2024)

-€ 50.000 V (2025)

-€ 11.338 V (2026)

0.4 Ondersteuning organisatie

Data-gedreven werken biedt diverse voordelen. Ten eerste kan snel en adequaat gereageerd worden op veranderingen binnen en buiten de organisatie, omdat via analyses op de toekomst vooruitgedacht kan worden. Daarnaast zorgt het er voor dat benodigde informatie altijd snel beschikbaar is en dat beslissingen data-onderbouwd genomen kunnen worden. Het beleid van de organisatie verbetert hierdoor. De investering hiervoor is € 35.000, jaarlijks onderhoud en verbeteringen bedragen € 10.000.

De extra kosten worden gedekt uit de bestemmingsreserve Automatisering.

Financiële impact

€ 17.000 N (2024 e.v.)

- € 17.000 V (2024 e.v.)

0.4 Ondersteuning organisatie

Met GT Connect beogen we kostenbesparing en efficiency, alsmede ontzorging van de gemeente op het gebied van telecommunicatie. GT Connect besteedt bedrijfstelefonie gezamenlijk aan in combinatie met handige klantcontactcenter-faciliteiten. De eisen voor deze unieke aanbesteding komen in nauw overleg met de deelnemende gemeenten tot stand. In 2023 bedraagt de beoogde investering € 55.000, dit is inclusief vervanging van mobiele telefoons. In de jaren 2024 en 2025 is € 15.000 voor onderhoud noodzakelijk. De extra kosten worden gedekt uit de bestemmingsreserve Automatisering.

Financiële impact

€ 21.000 N (2024 e.v.)
- € 21.000 V (2024 e.v.)

0.4 Ondersteuning organisatie

Het GT project GGI-veilig is gestopt vanwege het niet eens zijn over de gemaakte afspraken tussen GGI veilig en de leverancier van een beveiligingsmonitor voor het gemeentelijke netwerk. Er wordt samen met gemeente Veenendaal onderzocht hoe een monitoringsysteem ingericht kan worden. Dit systeem moet de veiligheid t.a.v. cyberdreigingen vergroten. De investering bedraagt € 25.000, jaarlijks onderhoud € 8.000. De extra kosten worden gedekt uit de bestemmingsreserve Automatisering.

Financiële impact

€ 13.000 N (2024 e.v.)
- € 13.000 V (2024 e.v.)

0.61/0.62 OZB woningen en OZB niet-woningen

De reeds afgesproken stijging van 6% voor de jaren 2023 en 2024 was al in de begroting verwerkt. Voor de jaren 2025 en 2026 is nu een toename van 2% opgenomen.

Financiële impact

- € 48.800 V (2025)
- € 98.765 V (2026)

0.64 Belastingen overig

Voor de hondenbelasting is een toename opgenomen van 2%.

Financiële impact

- € 868 V (2023 e.v.)

0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds

Zoals reeds toegelicht bij hoofdstuk 6 nemen de baten uit het gemeentefonds toe o.b.v. de decembercirculaire 2021 en de extra middelen jeugd.

Financiële impact

- € 564.283 V (2023)
- € 552.039 V (2024)
- € 574.209 V (2025)
- € 512.208 V (2026)

0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds

In de decembercirculaire 2021 is ook een aantal taakmutaties opgenomen op het gebied van Wmo en jeugd, inrichting robuust rechtssysteem, integraal werken en ondersteuning wijkteams. Deze kosten zijn nog niet gealloceerd bij de betreffende programma's en taakvelden en derhalve hier opgenomen.

Financiële impact

- € 76.051 N (2023)
- € 74.893 N (2024)
- € 75.553 N (2025)
- € 78.370 N (2026)

Totaal baten en lasten onderliggende producten

Lasten		2023	2024	2025	2026
0.1	Bestuur	956.988	958.635	959.225	963.149
0.2	Burgerzaken	278.086	280.086	267.086	269.086
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	51.740	51.740	51.740	51.740
0.4	Ondersteuning organisatie	3.957.755	3.744.263	3.722.526	3.635.326
0.5	Treasury	4.769	4.769	4.769	4.769
0.61	OZB woningen	180.312	101.869	101.869	101.869
0.62	OZB niet-woningen	14.563	14.563	14.563	14.563
0.64	Belastingen Overig	29.126	29.126	29.126	29.126
0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	468.463	486.832	506.683	509.500
0.8	Overige baten en lasten	287.805	287.805	287.805	287.805
0.9	Vennootschapsbelasting	182.039	243.544	302.668	302.668
Totaal Lasten		6.411.646	6.203.232	6.248.060	6.169.601

Baten		2023	2024	2025	2026
0.1	Bestuur	-8.640	-8.640	-8.640	-8.640
0.2	Burgerzaken	-159.293	-159.293	-159.293	-159.293
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	-43.139	-43.139	-43.139	-43.139
0.4	Ondersteuning organisatie	-12.700	-12.700	-12.700	-12.700
0.5	Treasury	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
0.61	OZB woningen	-1.583.452	-1.687.959	-1.731.218	-1.765.842
0.62	OZB niet-woningen	-716.468	-759.036	-774.077	-789.418
0.64	Belastingen Overig	-44.281	-44.281	-44.281	-44.281
0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	-14.205.610	-14.232.866	-14.404.704	-14.342.703
0.8	Overige baten en lasten	0	0	0	0
Totaal Baten		-16.786.583	-16.960.914	-17.191.052	-17.179.016

Saldo voor bestemming		-10.374.937	-10.757.682	-10.942.992	-11.009.415
------------------------------	--	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------

Reservemutaties		2023	2024	2025	2026
toevoeging	Reserve Automatisering	108.500	108.500	108.500	108.500
	Algemene reserve	0	100.000	0	0
onttrekking	Reserve Huisvesting	-40.446	-40.446	-40.446	-40.446
	Reserve Foodvalley	-12.271	0	0	0
	Reserve Automatisering	-51.018	-85.785	-58.000	-58.000
	Reserve organisatie	-275.000	-275.000	-50.000	-11.338
	Algemene reserve	-250.000	-90.000	-30.000	-30.000
		-520.235	-282.731	-69.946	-31.284

Saldo na bestemming		-10.895.172	-11.040.413	-11.012.938	-11.040.699
----------------------------	--	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------

Programma 1: Veiligheid

Portefeuillehouder(s):
M.W. Jaeger
Programmacoördinator:
R. Peeters

Samenvatting missie:
De gemeente Scherpenzeel is een fijne gemeente om te wonen, te werken en te recreëren. Een veilige woon- en leefomgeving draagt daaraan bij. De gemeente heeft een verantwoordelijke taak als het gaat om de openbare orde en veiligheid, maar doet dit niet alleen; we werken daarvoor samen met politie, brandweer, Veiligheids- en Gezondheidsregio Gelderland-Midden, inwoners, wijkplatforms en ondernemers. Inwoners, ondernemers en toeristen voelen zich veilig en weten zich beschermd door de overheid. Respect voor elkaar is en blijft de norm. We handhaven de regels op het gebied van de openbare orde, veiligheid en evenementen. Iedereen is goed voorbereid op eventuele calamiteiten.

Programmaonderdelen

- 1.1 Crisisbeheersing en Brandweer
- 1.2 Openbare orde en Veiligheid

Financieel overzicht

Programma 1	2023	2024	2025	2026
Vastgestelde begroting 2022	813.501	810.511	809.525	809.525
Technische mutaties	0	0	0	0
Geactualiseerd bestaand beleid	0	0	0	0
Saldo	813.501	810.511	809.525	809.525

Geactualiseerd bestaand beleid

Er is geen sprake van geactualiseerd beleid.

Totaal baten en lasten onderliggende producten

Lasten	2023	2024	2025	2026
1.1 Crisisbeheersing en Brandweer	569.246	568.531	567.545	567.545
1.2 Openbare orde en Veiligheid	258.175	255.900	255.900	255.900
Totaal Lasten	827.421	824.431	823.445	823.445
Baten	2023	2024	2025	2026
1.1 Crisisbeheersing en Brandweer	0	0	0	0
1.2 Openbare orde en Veiligheid	-13.920	-13.920	-13.920	-13.920
Totaal Baten	-13.920	-13.920	-13.920	-13.920
Saldo voor bestemming	813.501	810.511	809.525	809.525

Er zijn voor dit programma geen reservemutaties.

Saldo na bestemming	813.501	810.511	809.525	809.525
----------------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Programma 2: Verkeer en Vervoer

Portefeuillehouder(s):	
G. van Deelen	H.E. van Dijk-van Ommering
Programmacoördinator:	
R. Warmelink	

Samenvatting missie:
Een goede kwaliteit van de openbare ruimte draagt bij aan de (verkeers-)veiligheid en het welzijn van de inwoners. De gemeente Scherpenzeel draagt daarom zorg voor een goede inrichting, beheer en onderhoud van de openbare ruimte. Hierbij letten wij op de behoeften van onze inwoners en streven wij naar doelmatigheid. De gemeentelijke eigendommen in de openbare ruimte zijn bovendien belangrijke kapitaalgoederen. Door ze op een duurzame en verantwoorde wijze te onderhouden, voorkomen wij kapitaalvernietiging blijven de investeringen in de toekomst relatief beperkt.

Programmaonderdelen

- 2.1 Verkeer, wegen en water
- 2.5 Openbaar vervoer

Financieel overzicht

Programma 2	2023	2024	2025	2026
Vastgestelde begroting 2022	919.724	1.111.074	1.043.139	1.052.639
Technische mutaties	0	0	0	0
Geactualiseerd bestaand beleid	9.750	9.750	71.957	84.284
Saldo	929.474	1.120.824	1.115.096	1.136.923

Geactualiseerd bestaand beleid

2.1 Verkeer, wegen en water
Er is gebleken dat wij jaarlijks geld moeten aanvragen om normaal onderhoud aan de wegen goed te kunnen doen. Naar aanleiding hiervan hebben wij ingenieursbureau RoyalHaskoningRDHV gevraagd om op basis van ons areaal en de leeftijd hiervan een analyse te maken hoeveel wij jaarlijks nodig hebben voor klein en groot onderhoud. Hieruit blijkt dat wij structureel € 221.534 te kort komen ten opzichte van het huidige onderhoudsbudget (115.600). Deze extra lasten kunnen in 2023 en 2024 gedekt worden uit de bestemmingsreserve Verkeer, vanaf 2025 is extra dotatie aan de reserve vereist.
Financiële impact
€ 221.534 N (2023 e.v.) - € 221.534 V (2023 e.v.) € 62.207 N (2025) € 74.434 N (2026)

2.1 Verkeer, wegen en water

Er is gebleken dat wij jaarlijks geld moeten aanvragen om kleine verkeerskundige aanpassingen aan de wegen goed te kunnen doen. Door hier structureel een budget voor beschikbaar te stellen zorgt dit voor meer rust in de organisatie en is het doen van aanpassingen ook voor de toekomst gewaarborgd.

Financiële impact

€ 9.750 N (2023 e.v.)

Totaal baten en lasten onderliggende producten

Lasten	2023	2024	2025	2026
2.1 Verkeer, wegen en water	1.023.323	1.214.673	1.146.738	1.156.238
2.5 Openbaar vervoer	17.396	17.396	17.396	17.396
Totaal Lasten	1.040.719	1.232.069	1.164.134	1.173.634

Baten	2023	2024	2025	2026
2.1 Verkeer, wegen en water	-36.711	-36.711	-36.711	-36.711
Totaal Baten	-36.711	-36.711	-36.711	-36.711

Saldo voor bestemming	1.004.008	1.195.358	1.127.423	1.136.923
------------------------------	------------------	------------------	------------------	------------------

Reservemutaties	2023	2024	2025	2026
toevoeging Reserve wegen	147.000	147.000	209.207	221.534
onttrekking Reserve wegen	-221.534	-221.534	-221.534	-221.534
	-74.534	-74.534	-12.327	0

Saldo na bestemming	929.474	1.120.824	1.115.096	1.136.923
----------------------------	----------------	------------------	------------------	------------------

Programma 3: Economie

Portefeuillehouder(s):
H.E. van Dijk-van Ommering G. van Deelen I. van Ekeren
Programmacoördinator:
R. Warmelink

Samenvatting missie:
Een leefbaar en levendig dorp met actieve ondernemers en inwoners in een mooi landschap. Het dorp is ingebed in de regio en heeft aantrekkingskracht op haar omgeving. De gemeente Scherpenzeel is geen forensendorp of slaapgemeente. Een goed functionerende plaatselijke economie is belangrijk om ons dorp leefbaar te houden, waarbij de winkels op zondag gesloten zijn. Belangrijke kenmerken zijn een aantrekkelijk en gevarieerd winkelaanbod, actieve bedrijven, voldoende lokale werkgelegenheid en de regionale functie van onze weekmarkt. Dat geldt ook voor onze agrarische ondernemers in het buitengebied. De gemeente faciliteert waar mogelijk uitbreiding van winkels en bedrijven.

Programmaonderdelen

- 3.1 Economische ontwikkeling
- 3.3 Bedrijfsloket en -regelingen
- 3.4 Economische promotie

Financieel overzicht

Programma 3	2023	2024	2025	2026
Vastgestelde begroting 2022	8.574	21.074	26.074	26.074
Technische mutaties	0	0	0	0
Geactualiseerd bestaand beleid	0	0	0	0
Saldo	8.574	21.074	26.074	26.074

Geactualiseerd bestaand beleid

Er is geen sprake van geactualiseerd beleid.

Totaal baten en lasten onderliggende producten

Lasten	2023	2024	2025	2026
3.1 Economische ontwikkeling	73.857	86.357	91.357	91.357
3.3 Bedrijfsloket en -regelingen	39.919	39.919	39.919	39.919
3.4 Economische promotie	81.556	81.556	81.556	81.556
Totaal Lasten	195.332	207.832	212.832	212.832
Baten	2023	2024	2025	2026
3.3 Bedrijfsloket en -regelingen	-27.232	-27.232	-27.232	-27.232
3.4 Economische promotie	-159.526	-159.526	-159.526	-159.526
Totaal Baten	-186.758	-186.758	-186.758	-186.758
Saldo voor bestemming	8.574	21.074	26.074	26.074

Er zijn voor dit programma geen reservemutaties.

Saldo na bestemming	8.574	21.074	26.074	26.074
----------------------------	--------------	---------------	---------------	---------------

Programma 4: Onderwijs

Portefeuillehouder(s):
H.E. van Dijk-van Ommering
Programmacoördinator:
P. Georgiades

Samenvatting missie:
Het faciliteren van toegankelijk en modern onderwijs en het bieden van educatieve activiteiten die stimuleren tot persoonlijke ontplooiing en ontwikkeling voor alle inwoners van Scherpenzeel. Goede onderwijshuisvesting is hierbij een pre.

Programmaonderdelen

- 4.2 Onderwijshuisvesting
- 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken

Financieel overzicht

Programma 4	2023	2024	2025	2026
Vastgestelde begroting 2022	680.619	681.222	684.757	683.757
Technische mutaties	0	0	0	0
Geactualiseerd bestaand beleid	0	0	0	0
Saldo	680.619	681.222	684.757	683.757

Geactualiseerd bestaand beleid

Er is geen sprake van geactualiseerd beleid.

Totaal baten en lasten onderliggende producten

Lasten	2023	2024	2025	2026
4.2 Onderwijshuisvesting	260.797	259.739	258.895	258.895
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	588.906	587.906	588.906	587.906
Totaal Lasten	849.703	847.645	847.801	846.801

Baten	2023	2024	2025	2026
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	-89.479	-89.479	-89.479	-89.479
Totaal Baten	-89.479	-89.479	-89.479	-89.479

Saldo voor bestemming	760.224	758.166	758.322	757.322
------------------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Reservemutaties	2023	2024	2025	2026
toevoeging Reserve Nieuwbouw onderwijsgeb.	25.000	25.000	25.000	25.000
onttrekking Reserve Nieuwbouw onderwijsgeb.	-104.605	-101.944	-98.565	-98.565
	-79.605	-76.944	-73.565	-73.565

Saldo na bestemming	680.619	681.222	684.757	683.757
----------------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Programma 5: Sport, Cultuur en Recreatie

Portefeuillehouder(s):		
H.E. van Dijk-van Ommering	G. van Deelen	I. van Ekeren
Programmacoördinator:		
R. Warmelink		

Samenvatting missie:
De gemeente Scherpenzeel wil een vitale samenleving zijn waarin inwoners de mogelijkheid wordt geboden actief deel te nemen aan en gebruik te maken van activiteiten en voorzieningen op het terrein van kunst, cultuur, bibliotheekwerk en recreatie & toerisme. Een goed sportbeleid en geschikte sportvoorzieningen bevorderen het welzijn van de inwoners. Behoud en versterking van onze monumenten geeft karakter aan Scherpenzeel en draagt bij aan een aantrekkelijke omgeving om in te leven, wonen en recreëren.

Programmaonderdelen

- 5.1 Sportbeleid en activering
- 5.2 Sportaccommodaties
- 5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie
- 5.5 Cultureel erfgoed
- 5.6 Media
- 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie

Financieel overzicht

Programma 5	2023	2024	2025	2026
Vastgestelde begroting 2022	1.386.819	1.350.119	1.450.120	1.450.120
Technische mutaties	-5.235	-5.235	-5.235	-5.235
Geactualiseerd bestaand beleid	104.780	56.600	56.600	56.600
Saldo	1.486.364	1.401.484	1.501.485	1.501.485

Geactualiseerd bestaand beleid

5.2 Sportaccommodaties
Het borstelen van de velden wordt door de gemeente uitgevoerd. Het huidig budget is structureel ontoereikend. De vereniging draagt voor 50% bij aan de kosten.
Financiële impact
€ 5.100 N (2023 e.v.)

5.6 Media

Door vertraging van de verbouwing van de Breehoek wordt de besparing op de kosten voor de bibliotheek in 2023 niet volledig gerealiseerd.

Financiële impact

€ 69.680 N (2023)

5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie

De 3 auto's voor de groendienst zijn aan vervanging toe. De reparatiekosten lopen op en qua duurzaamheid voldoen ze niet meer. De aanschafkosten bedragen € 90.000, vanaf 2024 zijn de afschrijvingen € 9.000 per jaar.

Financiële impact

€ 9.000 N (2024 e.v.)

5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie

Vanwege areaaluitbreiding Maatjeshof en Paardenveld is voor het groenbeheer extra budget vereist.

Financiële impact

€ 7.500 N (2023 e.v.)

5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie

De afgelopen tijd zijn 2 medewerkers vertrokken. Verder is het te beheren areaal groter geworden. Hiertoe hebben wij vanaf 1 januari 2023 een fte extra nodig in onze groendienst. Vanaf 1 januari 2024 nemen wij de wijk Akkerwinde in beheer. Hiertoe is weer een extra fte nodig.

Financiële impact

€ 12.500 N (2023)

€ 25.000 N (2024 e.v.)

5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie

Speelplaats Oosteinde, Akkerwinde en het Bikepark zijn aan ons areaal toegevoegd. Hiervoor was nog geen beheerbudget opgenomen.

Financiële impact

€ 10.000 N (2023 e.v.)

Totaal baten en lasten onderliggende producten

Lasten		2023	2024	2025	2026
5.1	Sportbeleid en activering	34.179	34.179	34.179	34.179
5.2	Sportaccommodaties	399.394	399.394	399.394	399.394
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuur	70.244	70.244	70.244	70.244
5.5	Cultureel erfgoed	40.061	43.361	43.361	43.361
5.6	Media	367.688	298.008	298.008	298.008
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	804.554	886.054	886.055	886.055
Totaal Lasten		1.716.120	1.731.240	1.731.241	1.731.241

Baten		2023	2024	2025	2026
5.1	Sportbeleid en activering	0	0	0	0
5.2	Sportaccommodaties	-53.938	-153.938	-53.938	-53.938
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuur	-2.147	-2.147	-2.147	-2.147
5.5	Cultureel erfgoed	-7.609	-7.609	-7.609	-7.609
5.6	Media	0	0	0	0
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	0	0	0	0
Totaal Baten		-63.694	-163.694	-63.694	-63.694

Saldo voor bestemming		1.652.426	1.567.546	1.667.547	1.667.547
------------------------------	--	------------------	------------------	------------------	------------------

Reservemutaties		2023	2024	2025	2026
toevoeging	Reserve Monumenten	5.000	5.000	5.000	5.000
onttrekking	Reserve lening Breehoek	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
	Reserve Zwembad	-19.409	-19.409	-19.409	-19.409
	Reserve Monumenten	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
	Reserve herinrichting De Breehoek	-71.653	-71.653	-71.653	-71.653
		-166.062	-166.062	-166.062	-166.062

Saldo na bestemming		1.486.364	1.401.484	1.501.485	1.501.485
----------------------------	--	------------------	------------------	------------------	------------------

Programma 6: Sociaal Domein

Portefeuillehouder(s):
H.E. van Dijk-van Ommering
Programmacoördinator:
P. Georgiades

Samenvatting missie:
Het voor de inwoners van Scherpenzeel bieden van hulp en ondersteuning voor de verbetering van deelname aan de samenleving. We versterken de zelfredzaamheid van inwoners en bieden een vangnet waar nodig. Het volgende beginsel is hierbij uitgangspunt: eerst Zelf of Samen, pas daarna inzet van een Professional (Ze-Sa-Pro). Elke inwoner verdient een menswaardig bestaan.

Programmaonderdelen

- 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie
- 6.2 Wijkteams
- 6.3 Inkomensregelingen
- 6.4 Begeleide participatie
- 6.5 Arbeidsparticipatie
- 6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)
- 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+
- 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-
- 6.82 Geëscaleerde zorg 18-

Financieel overzicht

Programma 6	2023	2024	2025	2026
Vastgestelde begroting 2022	6.684.176	6.684.176	6.684.176	6.684.176
Technische mutaties	0	0	0	0
Geactualiseerd bestaand beleid	-5.080	-5.080	-5.080	-5.080
Saldo	6.679.096	6.679.096	6.679.096	6.679.096

Geactualiseerd bestaand beleid

6.1 Samenkracht en bugerparticipatie
O.b.v. de realisatie 2021 wordt een besparing verwacht van € 5.080.
Financiële impact
- € 5.080 V (2023 e.v.)

Risico's Wmo en jeugd

Voor Wmo is een taakstelling opgenomen vanaf 2022 van € 0,3 mln.

De uitgaven voor Wmo bedroegen in 2021 € 1,95 mln. (begroot 2021: € 1,99 mln.). Voor 2023 en volgende jaren is € 1,65 mln. begroot, dit is € 0,3 mln. lager vanwege de opgelegde taakstelling.

Het realiseren van beheersmaatregelen voor Wmo vergt tijd door het aanpassen van enerzijds afspraken en (beleids-)regels en anderzijds aanpassingen van lopende contracten. Daarmee treedt een positief financieel effect ook pas later op. Daarnaast hebben we mede door de toenemende vergrijzing te maken met een toename in de instroom. Het is nu nog te vroeg om concreet een bedrag op te nemen, maar de verwachting is reëel dat voor 2022 en waarschijnlijk ook voor 2023 de volledige taakstelling niet gerealiseerd gaat worden.

Voor jeugd is een taakstelling begroot vanaf 2022 van € 0,1 mln.

De uitgaven voor jeugd bedroegen in 2021 € 3,29 mln. (begroot 2021: € 3,17 mln.).

Voor 2023 en verder is echter € 2,53 mln. per jaar begroot, vanwege enerzijds de opgelegde taakstelling van € 0,1 mln. en anderzijds structureel lagere begrote budgetten voor m.n. jeugd ambulante en verblijf. We zagen in 2021 juist een stijging van de jeugdzorgkosten mede als gevolg van corona (kosten 2020 € 2,72 mln.; kosten 2021 € 3,29 mln.).

Ondanks onze inspanningen voor het realiseren van de beheersmaatregelen is de verwachting niet, dat de kosten voor jeugd in 2023 € 0,76 mln. zullen zijn gedaald t.o.v. 2021.

Totaal baten en lasten onderliggende producten

Lasten	2023	2024	2025	2026
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	414.848	414.848	414.848	414.848
6.2 Wijkteams	1.191.313	1.191.313	1.191.313	1.191.313
6.3 Inkomensregelingen	1.499.171	1.499.171	1.499.171	1.499.171
6.4 Begeleide participatie	208.346	208.346	208.346	208.346
6.5 Arbeidsparticipatie	251.316	251.316	251.316	251.316
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	884.003	884.003	884.003	884.003
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	824.994	824.994	824.994	824.994
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	2.260.844	2.260.844	2.260.844	2.260.844
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	253.296	253.296	253.296	253.296
Totaal Lasten	7.788.131	7.788.131	7.788.131	7.788.131

Baten	2023	2024	2025	2026
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	0	0	0	0
6.2 Wijkteams	0	0	0	0
6.3 Inkomensregelingen	-1.044.076	-1.044.076	-1.044.076	-1.044.076
6.4 Begeleide participatie	-32.959	-32.959	-32.959	-32.959
6.5 Arbeidsparticipatie	0	0	0	0
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	0	0	0	0
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	18.000	18.000	18.000	18.000
Totaal Baten	-1.109.035	-1.109.035	-1.109.035	-1.109.035

Saldo voor bestemming	6.679.096	6.679.096	6.679.096	6.679.096
------------------------------	------------------	------------------	------------------	------------------

Er zijn voor dit programma geen reservemutaties.

Saldo na bestemming	6.679.096	6.679.096	6.679.096	6.679.096
----------------------------	------------------	------------------	------------------	------------------

Programma 7: Volksgezondheid en Milieu

Portefeuillehouder(s):
H.E. van Dijk-van Ommering
Programmacoördinator:
R. Warmelink

Samenvatting missie:
De gemeente wil in belangrijke mate bijdragen aan een gezond en prettig leefmilieu voor haar inwoners. De gemeente draagt zorg voor het verzamelen en afvoeren van afvalstoffen en afvalwater op milieuhygiënische verantwoorde wijze. Handhaving van milieuwetgeving met betrekking tot andere partijen hoort daar ook bij. Daar waar mogelijk en/of wenselijk draagt de gemeente zorg voor een meer duurzame inrichting van de openbare ruimte, het stimuleren van milieuvriendelijk beheer en het versterken van het landschap en de biodiversiteit. Tevens draagt de gemeente zorg voor voldoende en adequate begraafmogelijkheden.

Programmaonderdelen

- 7.1 Volksgezondheid
- 7.2 Riolering
- 7.3 Afval
- 7.4 Milieubeheer
- 7.5 Begraafplaatsen

Financieel overzicht

Programma 7	2023	2024	2025	2026
Vastgestelde begroting 2022	-97.488	-3.459	-78.964	-78.964
Technische mutaties	0	0	0	0
Geactualiseerd bestaand beleid	-58.027	-53.027	-53.027	-53.027
Saldo	-155.515	-56.486	-131.991	-131.991

Geactualiseerd bestaand beleid

7.1 Volksgezondheid
o.b.v. de begroting van VGGM is de bijdrage voor 2023 en volgende jaren aangepast.
Financiële impact
- € 58.027 V (2023 e.v.)

7.3 Afval

Het contract voor de verwerking van het gft-afval is opnieuw aanbesteed. Het nieuwe tarief is hoger dan het oude tarief. Dat was ook de verwachting en in lijn met andere recente aanbestedingen voor het verwerken van gft-afval.

Financiële impact

€ 85.000 N (2023 e.v.)

7.3 Afval

De subsidieregeling van het Afvalfonds verandert van een voorschotregeling naar een achteraf declaratie. In 2023 hebben we dan eenmalig geen inkomsten.

Financiële impact

€ 11.000 N (2023)

7.3 Afval

Door toenemende kosten en wegvallende subsidie (in 2023) van het afvalfonds moeten de baten afvalstoffenheffing verhoogd worden, zodat het tarief kostendekkend blijft.

Financiële impact

-€ 96.000 V (2023)

-€ 85.000 V (2024 e.v.)

7.4 Milieubeheer

De subsidie vanuit de provincie voor het Energieloket is structureel opgenomen in de begroting. Deze regeling eindigt in 2023. Of er vanaf 2024 opnieuw subsidie beschikbaar is, is nog niet bekend.

Financiële impact

€ 5.000 N (2024 e.v.)

Totaal baten en lasten onderliggende producten

Lasten		2023	2024	2025	2026
7.1	Volksgezondheid	344.309	344.309	344.309	344.309
7.2	Riolering	854.759	849.416	826.916	826.916
7.3	Afval	893.074	893.074	881.599	881.599
7.4	Milieubeheer	185.114	185.114	185.114	185.114
7.5	Begraafplaatsen	197.732	220.232	220.232	220.232
Totaal Lasten		2.474.988	2.492.145	2.458.170	2.458.170

Baten		2023	2024	2025	2026
7.1	Volksgezondheid	0	0	0	0
7.2	Riolering	-1.260.457	-1.273.585	-1.295.115	-1.295.115
7.3	Afval	-1.124.817	-1.124.817	-1.124.817	-1.124.817
7.4	Milieubeheer	-5.000	0	0	0
7.5	Begraafplaatsen	-150.229	-150.229	-150.229	-150.229
Totaal Baten		-2.540.503	-2.548.631	-2.570.161	-2.570.161

Saldo voor bestemming		-65.515	-56.486	-111.991	-111.991
------------------------------	--	----------------	----------------	-----------------	-----------------

Reservemutaties		2023	2024	2025	2026
toevoeging	Reserve Duurzaamheid	0	90.000	30.000	30.000
onttrekking	Reserve Duurzaamheid	-90.000	-90.000	-50.000	-50.000
		-90.000	0	-20.000	-20.000

Saldo na bestemming		-155.515	-56.486	-131.991	-131.991
----------------------------	--	-----------------	----------------	-----------------	-----------------

Programma 8: Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing

Portefeuillehouder(s):
H.E. van Dijk-van Ommering I. van Ekeren
Programmacoördinator:
R. Warmelink

Samenvatting missie:
Scherpenzeel is een gemeente met een aantrekkelijke dorpskern, een landschappelijk fraai buitengebied en biedt ruimte voor ondernemen. Het is er goed wonen en er zijn voldoende betaalbare woningen. Het aanbod sluit aan op behoefte van al onze inwoners; van starters tot senioren en met huur- en koopwoningen.

Programmaonderdelen

- 8.1 Ruimtelijke Ordening
- 8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)
- 8.3 Wonen en bouwen

Financieel overzicht

Programma 8	2023	2024	2025	2026
Vastgestelde begroting 2022	-122.983	-369.004	-605.499	-605.499
Verschuiving reserve grondexploitatie van P0	553.339	731.689	908.004	908.004
Technische mutaties	5.235	5.235	5.235	5.235
Geactualiseerd bestaand beleid	10.000	-2.500	-2.500	14.118
Saldo	445.591	365.420	305.240	321.858

Geactualiseerd bestaand beleid

8.3 Wonen en bouwen
Vanaf 2023 willen we zelf eigenaar zijn van vervaardigd beeldmateriaal zoals cyclorama's en geo-oblieken (schuin genomen luchtfoto's). Hiertoe kunnen we deze vervaardiging in concurrentie samen met gemeente Barneveld aanbesteden waardoor we structureel minimaal € 2.500 besparen. Daarvoor is eenmalig inkoop van beeldmateriaal 2002-2022 noodzakelijk à € 10.000.
Financiële impact
10.000 N (in 2023)
-2.500 V (vanaf 2024)

Totaal baten en lasten onderliggende producten

Lasten		2023	2024	2025	2026
8.1	Ruimtelijke Ordening	362.022	794.772	362.022	362.022
8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	1.773.341	2.248.520	2.154.665	2.154.665
8.3	Wonen en bouwen	790.940	778.440	778.440	778.440
Totaal Lasten		2.926.303	3.821.732	3.295.127	3.295.127

Baten		2023	2024	2025	2026
8.1	Ruimtelijke Ordening	-41.904	-474.654	-41.904	-41.904
8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	-2.501.497	-3.222.697	-3.365.337	-3.365.337
8.3	Wonen en bouwen	-472.650	-472.650	-472.650	-472.650
Totaal Baten		-3.016.051	-4.170.001	-3.879.891	-3.879.891

Saldo voor bestemming		-89.748	-348.269	-584.764	-584.764
------------------------------	--	----------------	-----------------	-----------------	-----------------

Reservemutaties		2023	2024	2025	2026
toevoeging	Reserve Grondexploitatie	742.601	976.288	1.210.672	1.210.672
onttrekking	Reserve Grondexploitatie	-189.262	-244.599	-302.668	-302.668
	Reserve Omgevingswet	-18.000	-18.000	-18.000	-1.382
		535.339	713.689	890.004	906.622

Saldo na bestemming		445.591	365.420	305.240	321.858
----------------------------	--	----------------	----------------	----------------	----------------

9 Vergelijking lastendruk

Hieronder worden de gemeentelijke woonlasten getoond voor een meerpersoonshuishouden (met een gemiddelde koopwoning) in 2021 voor Scherpenzeel en de omliggende gemeenten. De gegevens zijn afkomstig van waarstaatjegemeente.nl.

	Renswoude	Woudenberg	Barneveld	Scherpenzeel
Betaalde OZB woningen	272	342	304	317
Afvalstoffenheffing	320	295	328	233
Rioolheffing (eigenaren + gebruikers)	265	233	186	257
Totaal	856	871	819	806

10 Investeringsplanning

De beoogde investeringen zijn t.o.v. de Begroting 2022-2025 niet gewijzigd.

11 Overzicht reserves

De reserve positie ontwikkelt zich, mede door verschillende positieve grondexploitaties, over de planperiode van deze Kadernota van € 17,46 mln. op 1 januari 2022 tot € 18,97 mln. op 31 december 2026.

Naam reserve	Saldo begin boekjaar 2022	Resultaat-bestemming 2021	mutaties 2022	saldo 2022	mutaties 2023	saldo 2023	mutaties 2024	saldo 2024	mutaties 2025	saldo 2025	mutaties 2026	saldo 2026
Stand 1-1	2.538.186			2.538.186		2.540.252		2.297.720		2.324.988		2.318.644
Begroot resultaat			253.366	253.366	7.468	7.468	17.268	17.268	23.656	23.656	14.072	14.072
Overige mutaties		219.700	-471.000	-251.300	-250.000	-250.000	10.000	10.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
Algemene reserve	2.538.186	219.700	-217.634	2.540.252	-242.532	2.297.720	27.268	2.324.988	-6.344	2.318.644	-15.928	2.302.716
Bestemmingsreserves												
Egalisatiereserve afvalstoffenheffing	20.000	-20.000		0		0		0		0		0
Reserve Riolering	148.820			148.820		148.820		148.820		148.820		148.820
Reserve Grondexploitatie	5.005.782		0	5.005.782	553.339	5.559.121	731.689	6.290.810	908.004	7.198.814	908.004	8.106.818
Reserve Sociale Woningbouw	408.871			408.871		408.871		408.871		408.871		408.871
Nieuwbouw onderwijsgebouwen	935.958		-82.108	853.850	-79.605	774.245	-76.944	697.301	-73.565	623.736	-73.565	550.171
Subsidie monumenten	168.342		0	168.342	0	168.342	0	168.342	0	168.342	0	168.342
Huisvesting	955.442		-40.446	914.996	-40.446	874.550	-40.446	834.104	-40.446	793.658	-40.446	753.212
Reserve onderhoud wegen	661.395		147.000	808.395	-74.534	733.861	-74.534	659.327	-12.327	647.000	0	647.000
Lening De Breehoek	4.100.000		-75.000	4.025.000	-75.000	3.950.000	-75.000	3.875.000	-75.000	3.800.000	-75.000	3.725.000
Onderhoud Breehoek	0	197.905		197.905		197.905		197.905		197.905		197.905
Automatisering	567.278		14.938	582.216	57.482	639.698	22.715	662.413	50.500	712.913	50.500	763.413
Herinrichting sportpark de Bree	1.055.104		-71.653	983.451	-71.653	911.798	-71.653	840.145	-71.653	768.492	-71.653	696.839
Reserve zwembad	362.469		-19.409	343.060	-19.409	323.651	-19.409	304.242	-19.409	284.833	-19.409	265.424
Reserve Food Valley	88.827		-17.845	70.982	-12.271	58.711		58.711		58.711		58.711
Reserve leerlingenvervoer	59.439			59.439		59.439		59.439		59.439		59.439
Reserve Omgevingsvisie	55.382			55.382	-18.000	37.382	-18.000	19.382	-18.000	1.382	-1.382	0
Reserve Duurzaamheid	306.358		-90.000	216.358	-90.000	126.358	0	126.358	-20.000	106.358	-20.000	86.358
Reserve Centrumvisie	26.740			26.740		26.740		26.740		26.740		26.740
Reserve Organisatie	0		611.338	611.338	-275.000	336.338	-275.000	61.338	-50.000	11.338	-11.338	0
Totaal Bestemmingsreserves	14.926.207	177.905	376.815	15.480.927	-145.097	15.335.830	103.418	15.439.248	578.104	16.017.352	645.711	16.663.063
Totaal	17.464.393	397.605	159.181	18.021.179	-387.629	17.633.550	130.686	17.764.236	571.760	18.335.996	629.783	18.965.779

NB.: De overige mutaties in de Algemene Reserve stammen uit de Kadernota 2022-2025.