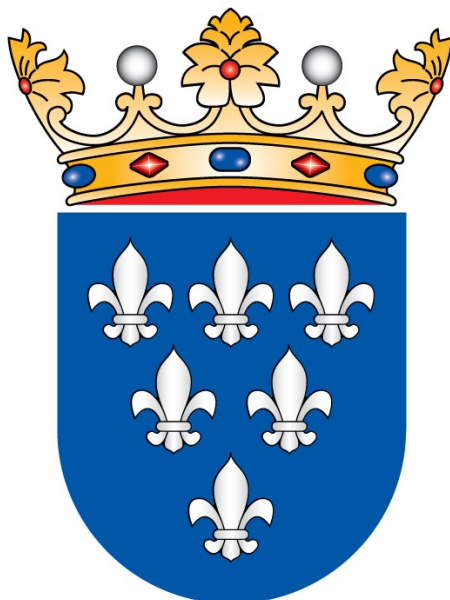


Gemeente Scherpenzeel



Kadernota 2018-2021

Scherpenzeel in balans

Opdrachtgever: gemeente Scherpenzeel
Afdeling Bedrijfsvoering

Auteur: Diverse

Datum: 29-06-2017, vastgesteld door de Gemeenteraad.

INHOUDSOPGAVE

INHOUDSOPGAVE	3
AANBIEDINGSBRIEF KADERNOTA 2018-2021.....	4
A. MEERJARENPECTIEF	5
OVERZICHT MEERJARENPECTIEF.....	6
DEKKINGSVOORSTEL	7
TOELICHTING MEERJARENPECTIEF.....	8
B. ONTWIKKELINGEN PER PROGRAMMA.....	12
PROGRAMMA 0: BESTUUR EN ONDERSTEUNING.....	13
PROGRAMMA 1: VEILIGHEID	18
PROGRAMMA 2: VERKEER EN VERVOER.....	21
PROGRAMMA 3: ECONOMIE	22
PROGRAMMA 4: ONDERWIJS	25
PROGRAMMA 5: SPORT, CULTUUR EN RECREATIE	27
PROGRAMMA 6: SOCIAAL DOMEIN	30
PROGRAMMA 7: VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU	33
PROGRAMMA 8: VOLKSHUISVESTING, RUIMTELJKE ORDENING EN SCHERPENZEELSE VERNIEUWING (VHROSV)	36
C. AANVULLENDE OVERZICHTEN	40
1. ONTWIKKELING LASTENDRUK.....	41
2. RISICOPARAGRAAF.....	43
3. INVESTERINGSPLANNING.....	44
4. ALGEMENE RESERVE.....	47
5. RESERVES & VOORZIENINGEN	48

AANBIEDINGSBRIEF KADERNOTA 2018-2021

Het college biedt u hierbij de Kadernota 2018-2021 aan. Met deze kadernota als opmaat naar de programmabegroting sluiten wij de coalitieperiode af. Vrijwel alle onderdelen uit het coalitieakkoord zijn gereed of in gang gezet.

De gemeentelijke omgeving blijft volop in beweging. Nieuwe wetgeving zoals de omgevingswet of de privacyrichtlijnen blijven onze aandacht vragen. Een nieuw kabinet treedt aan, waarbij het regeerakkoord voor gemeenten gevolgen kan hebben. Inwoners blijven terecht vragen om adequate dienstverlening door de gemeentelijke organisatie en kwetsbare burgers bieden we ondersteuning.

De economie trekt aan en de gemeentefinanciën vertonen voor het eerst sinds jaren weer een stijgende lijn. Dit maakt het opstellen van het meerjarenperspectief gemakkelijker, al sluiten we de ogen niet voor de onzekerheden.

Met een zeer beperkte lastenverhoging van bijna 2% kan het college een sluitende meerjarenbegroting presenteren. Extra bezuinigingen zijn niet nodig en op onderdelen kunnen eerdere bezuinigingsmaatregelen worden verzacht. Zo doet het college het voorstel om de subsidie voor de peuterspeelzaal op het oude niveau terug te brengen.

Afgelopen jaren heeft het college hard gewerkt om het karakter van Scherpenzeel te behouden, ook in tijden van financiële krapte. Scherpenzeel is kleinschalig, groen en sociaal, met een goed voorzieningenniveau. Vorig jaar hebben we de Kadernota 2017-2020 het onderschrift "Scherpenzeel op weg naar balans" meegegeven. We zijn blij dat we kunnen constateren dat het evenwicht is gevonden en behouden.

Er is meer discipline gebracht in het doen van uitgaven, gekoppeld aan een nieuwe financiële verordening, budgethoudersregeling en beleidsregels voor mandaat. De huidige begroting kent op basis van de huidige situatie een veel grotere stabiliteit. Daarom geven we deze Kadernota 2018-2021 het motto: "Scherpenzeel in balans". Hiermee is een goede uitgangspositie bereikt voor een volgende coalitieperiode.

De woonlastenstijging blijft beperkt tot 1,9%. Zowel de OZB als de rioolheffing stijgen alleen met de inflatie. Deze wordt geraamd op 1,4%. De afvalstoffenheffing is de afgelopen jaren lager geweest dan kostendekkend. Het geld dat in de Reserve afvalstoffenheffing aanwezig was, is op die manier in een aantal tranches teruggegeven aan de inwoners. Op het moment dat deze reserve op het minimumniveau is aangekomen, zal het tarief naar een kostendekkend bedrag gaan stijgen. Voor het jaar 2018 verwachten we daarom een verhoging van 3,3%. Bij het opstellen van de programmabegroting zullen we dit definitief beoordelen.

De totale lastenstijging blijft op deze manier beperkt en bedraagt, afhankelijk van de persoonlijke situatie, € 12,00 tot € 17,00 per huishouden.

A. MEERJARENPECTIEF

OVERZICHT MEERJARENPECTIEF

Meerjarenperspectief 2018-2021

	2018	2019	2020	2021
A. Saldo Programmabegroting 2017-2020	138.643 V	71.993 V	71.022 V	61.744 V
B. Begrotingswijzigingen	0 N	0 N	0 N	0 N
<i>Structureel effect 2e Financiële rapportage 2016</i>	0 N	0 N	0 N	0 N
<i>Overige begrotingswijzigingen 2016/2017</i>	0 N	0 N	0 N	0 N
C. Algemene uitkering	280.183 V	297.367 V	380.958 V	437.179 V
<i>Effect september/decembercirculaire 2016</i>	280.183 V	297.367 V	380.958 V	437.179 V
D. Loon- en prijsontwikkeling 2018	57.600 N	57.600 N	57.600 N	57.600 N
<i>Mutatie loonkosten</i>	66.700 N	66.700 N	66.700 N	66.700 N
<i>Mutatie materiële kosten</i>	20.000 N	20.000 N	20.000 N	20.000 N
<i>Opbrengst gemeentelijke belastingen en leges</i>	29.100 V	29.100 V	29.100 V	29.100 V
E. Bezuinigingsrapportages	8.000 N	8.000 N	8.000 N	8.000 N
<i>Mutatie op begroot bedrag bezuinigingen</i>	8.000 N	8.000 N	8.000 N	8.000 N
F. Nieuwe beleidsvoornemens	272.700 N	255.600 N	283.200 N	237.800 N
<i>Categorie noodzakelijk</i>	184.500 N	194.500 N	176.500 N	166.500 N
<i>Categorie gewenst*</i>	138.200 N	111.100 N	106.700 N	71.300 N
<i>Inzet stelpost incidentele begrotingsruimte</i>	50.000 V	50.000 V	0 N	0 N
G. Besparingen	8.500 V	8.500 V	8.500 V	8.500 V
<i>Besparingen t.o.v. Programmabegroting 2017-2020</i>	8.500 V	8.500 V	8.500 V	8.500 V
H. Vervangingsinvesteringen	0 N	1.000 N	1.000 N	1.000 N
<i>Kapitaallasten vervangingsinvest. 2018-2021</i>	0 N	13.833 N	15.417 N	17.000 N
<i>Kapitaallasten vervangingsinvest. 2017-2020</i>	0 N	12.833 V	14.417 V	16.000 V
Geraamd begrotingssaldo: A t/m H	89.026 V	55.660 V	110.680 V	203.023 V

***Amendement aangenomen door de gemeenteraad dat voor 2018 geen stelpost van € 75.000 en meerjarig van € 50.000 wordt opgenomen t.b.v. Gemeentelijke huisvesting. Dit is verwerkt in het meerjarenperspectief en in programma 0.**

DEKKINGSVOORSTEL

Het college stelt voor om de investering in de riolering te dekken uit de reserve riolering conform de gesloten systematiek van de riolering.

Daarnaast stelt het college voor om de regionale verplichting in het kader van de luchtkwaliteit te dekken uit de Reserve FoodValley. Zie voor een verdere toelichting Programma 7.

	2018	2019	2020	2021
Geraamd begrotingssaldo	89.026 V	55.660 V	110.680 V	203.023 V
Reserve riolering	12.500 V	0 N	12.500 V	0 N
Reserve Foodvalley	13.000 V	0 N	0 N	0 N
Saldo na dekking uit reserves	114.526 V	55.660 V	123.180 V	203.023 V

TOELICHTING MEERJARENPECTIEF

A. Saldo Programmabegroting 2017-2020¹

Het betreft hier de begrotingssaldi van de begroting voor het lopende jaar 2017. Dit saldo vormt het vertrekpunt voor het nieuwe meerjarenperspectief voor de jaren 2018 tot en met 2021.

B. Begrotingswijzigingen

In de 2^e Financiële rapportage 2016 is een aantal bijstellingen van budgetten opgenomen. Indien deze mutaties een structurele doorwerking hadden, konden die niet meer in de Programmabegroting 2017-2020 worden opgenomen. Uit de 2^e Financiële rapportage komen geen structurele doorwerkingen.

Na vaststellen van de Programmabegroting 2017-2020 kunnen bij raadsvoorstellen begrotingswijzigingen worden vastgesteld. Over 2017 zijn er nog geen wijzigingen opgenomen met structurele gevolgen.

C. Algemene uitkering

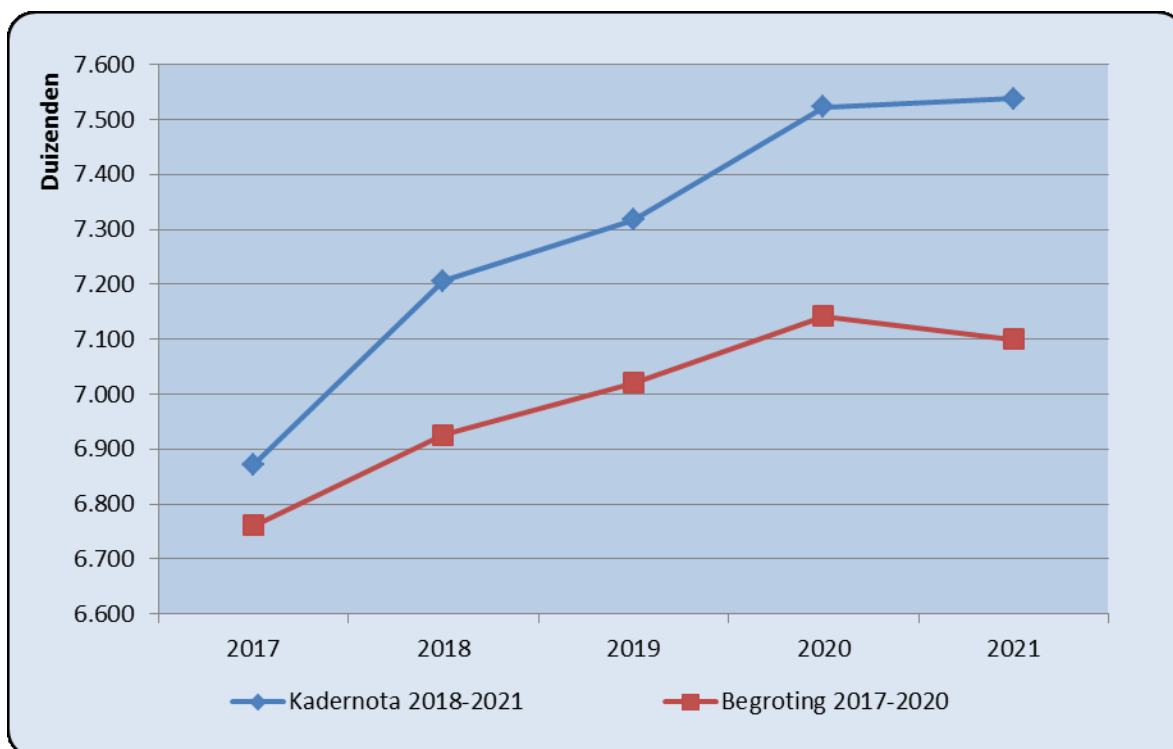
Een belangrijke inkomstenbron voor de gemeente is de Algemene Uitkering uit het gemeentefonds. De ontwikkeling van de Algemene Uitkering bepaalt voor een belangrijk deel het meerjarenperspectief.

De berekening is gebaseerd op de decembercirculaire 2016, omdat het verschijnen van de meicirculaire 2017 te laat komt om bij de Kadernota 2018-2021 te betrekken.

In onderstaande tabel en grafiek wordt de ontwikkeling van de Algemene Uitkering uit de Kadernota 2018-2021 vergeleken met de Programmabegroting 2017-2020 op basis van de gegevens die op dit moment bekend zijn. Bij deze vergelijking is de uitkering voor het sociaal domein buiten beschouwing gelaten, omdat dit als een gesloten systeem wordt toegepast en daarmee niet van invloed is op het begrotingssaldo.

	2018	2019	2020	2021
Kadernota 2018-2021	7.205.520	7.317.544	7.522.537	7.537.441
Begroting 2017-2020	6.925.337	7.020.177	7.141.579	7.100.262
Verschil	280.183	297.367	380.958	437.179
<i>Verklaring op hoofdlijnen:</i>				
Accres	236.675	317.860	356.381	438.629
Herverdelingen, hoeveelheidsverschillen	50.008	-13.993	31.002	4.650
Wmo huishoudelijke hulp	-6.500	-6.500	-6.425	-6.100
Totaal	280.183	297.367	380.958	437.179

¹ De letters verwijzen naar de onderdelen van het meerjarenperspectief.



Belangrijk is dat de Algemene uitkering fors stijgt als gevolg van de septembercirculaire 2016. Hierover is de gemeenteraad per memo 2016-71 geïnformeerd. Voor deze kadernota is de Algemene uitkering opnieuw berekend. De cijfers zijn op prijspeil 2018 gebracht en de variabelen bij de onderliggende maatstaven zijn voor de komende jaren zoveel mogelijk geactualiseerd. Een belangrijke opmerking is dat de gevolgen van een nieuw regeerakkoord hierin nog niet zijn opgenomen.

D. Loon- en prijsontwikkeling

Personeelslasten

Het ligt in de verwachting dat de salarissen in 2018 niet of nauwelijks zullen stijgen. De pensioenpremies daarentegen stijgen met 1% van de loonsom. Als gevolg van onzekerheid over de salarisstijging in de nieuwe cao is het reëel om een extra verhoging van een ½ procent mee te nemen in de begroting 2018. We kunnen dan ook uitgaan van een stijging van de ambtenarensalarissen en de pensioenpremies met 1,5% in 2018.

Prijsstijgingen

Het Centraal Planbureau heeft op 24 maart de eerste ramingen voor 2018 gepubliceerd. Eén van de belangrijkste mededelingen was dat een stijging van de inflatie wordt verwacht. De inflatie voor 2018 wordt geraamd op 1,4%. Zoals gebruikelijk volgt het college bij het opstellen van de kadernota de CPB-ramingen.

Voor het ophogen van de individuele budgetten stellen wij voor, evenals voorgaande jaren, de budgetten voor 2018 niet standaard te indexeren (blijven daardoor op prijspeil 2009).

Voorgesteld wordt om wel een stelpost prijsstijging van € 20.000 op te nemen. Hiermee kunnen budgetten waarbij het noodzakelijk is worden geïndexeerd. Hiervoor zal maatwerk worden geleverd. Bij de begroting zal deze stelpost zijn ingevuld. Door deze stelpost nu op te nemen, is er financiële ruimte in het meerjarenperspectief om onontkoombare kostenstijgingen in te begroting te verwerken.

Opbrengst gemeentelijke belastingen en leges

Conform het prijsstijgingspercentage van 1,4% worden ook de gemeentelijke belastingen en leges verhoogd. Voor de afvalstoffenheffing geldt het volgende:

Het uitgangspunt is een kostendeekkende afvalstoffenheffing. De tarieven voor 2017 zijn niet geïndexeerd en hiervoor is een bedrag van € 48.188 uit de reserve gehaald. Om de tarieven voor 2018 op een gelijk niveau en kostendeekkend te houden, is op basis van de gegevens van 2017 opnieuw een onttrekking uit de Reserve Afvalstoffenheffing van € 48.188,00 nodig. De stand van de reserve heeft hiervoor naar verwachting geen ruimte. Dit betekent dat het tarief minimaal met circa 3,3% moet stijgen om een gelijk niveau en kostendeekkend te blijven. Dit bedrag percentage komt tot stand door de € 48.188 minus het verwacht voordeel van € 24.000 (door de invoering van Diftar) te verhouden ten opzichte van de totale geraamde opbrengst afvalstoffenheffing. Bij de begroting zal het tarief definitief bepaald worden aan de hand van de dan opgestelde kosten- en opbrengstramingen.

Rekenrente

Vanuit het Besluit Begroten en Verantwoorden (BBV) zijn nieuwe regels over de rekenrente van kracht geworden. De rekenrente mag maximaal het percentage zijn dat op vreemd vermogen wordt betaald in verhouding tot het totaal van vaste activa. Voor de gemeente Scherpenzeel betekent dit een rentepercentage van 0,0%.

E. Bezuinigingen

In de begrotingen van de afgelopen jaren is een aantal bezuinigingsmaatregelen opgenomen. Door middel van een halfjaarlijkse rapportage wordt de implementatie gevolgd. Wanneer blijkt dat bepaalde bezuinigingen definitief niet meer (volledig) haalbaar zijn, wordt dit verwerkt in het meerjarenperspectief.

Voor deze kadernota betreft dit de bezuiniging op mailingen. Het voornemen van het college is dat grote mailingen zoveel mogelijk worden beperkt. Via website, Scherpenzeelse Krant en social media wordt volop gelijk gecommuniceerd. Toch zijn er doelgroepen of onderwerpen waarvoor een papieren mailing van belang is. Op basis van het huidige beleid en de portiekosten is de raming herzien. Het college stelt voor de verwachte bezuiniging van € 17.000,00 te verlagen naar € 9.000,00 waardoor voor de periode 2018-2021 een effect van € 8.000 optreedt door het niet geheel halen van deze bezuiniging. Dit heeft invloed op het begrotingssaldo.

F. Nieuwe beleidsvoornemens en bezuinigingen

Algemeen

De nieuwe beleidsvoornemens worden bij ieder programma toegelicht. Hierbij is een onderscheid gemaakt naar categorieën. De definitie die daarbij gehanteerd is, luidt als volgt:

- ‘Noodzakelijk’ heeft betrekking op een wettelijke verplichting, een vaststaande verplichting of een onontkoombare budgetstijging.
- ‘Gewenst’ betreft hoofdzakelijk onderwerpen ter uitvoering van het coalitieakkoord en/of ter verbetering van de uitvoering van het beleid en de dienstverlening aan de burger.

De toelichting op de nieuwe beleidsvoornemens zijn opgenomen bij de diverse programma's.

In deze Kadernota zijn geen nieuwe bezuinigingen opgenomen.

De stelpost incidentele begrotingsruimte wordt voor de jaren 2018 en 2019 ingezet ter dekking van de beleidsvoornemens. Voor 2020 resteert er een stelpost van van € 100.000 en meerjarig resteert er een stelpost van € 200.000.

G. Besparingen

Op het budget van de gemeentepagina in de Scherpenzeelse Krant is een besparing geraamd van € 8.500. Zowel opmaak als inhoud van de wekelijkse gemeentepagina is herzien, waardoor een kostenbesparing is bereikt. Op de huidige manier is het wel mogelijk inwoners adequaat te informeren.

H. Vervangingsinvesteringen

Voor de vervangingsinvesteringen verwijzen wij naar Onderdeel C.2B.

B. ONTWIKKELINGEN PER PROGRAMMA

PROGRAMMA 0: BESTUUR EN ONDERSTEUNING

Portefeuillehouder: B. Visser / H.J.C. Vreeswijk
Programmacoördinator: E. Loenen

0.1 Missie

Het gemeentebestuur staat dicht bij haar inwoners. Een toegankelijke houding is hierbij ons uitgangspunt. 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 krachtig en zichtbaar aanwezig in de gemeente en de regio. Wij willen een dienstverlenende gemeente zijn. Dit komt tot uitdrukking in het meedenken met onze inwoners, het uit de weg ruimen van bureaucratie en het bewerkstelligen van snellere doorlooptijden. Digitaliseren is hierbij een belangrijk instrument.

0.2 Programmaonderdelen

- A. Bestuur
- B. Beheer gebouwen en gronden
- C. Ondersteuning organisatie
- D. Algemene dekkingsmiddelen
- E. Mutaties reserves

0.2.A Bestuur

Wettelijke ontwikkelingen

Wet open overheid (Woo)

Veel meer actieve openbaarmaking dan in de huidige Wet openbaarheid van bestuur is het doel van de Wet open overheid, o.a. door een verplicht register waarin alle inkomende en uitgaande documenten bijgehouden moeten gaan worden. Dit wetsvoorstel is op 19 april 2016 door de Tweede Kamer aangenomen. De Eerste Kamer heeft een impactanalyse gevraagd. Het eerste deel daarvan is op 15 december 2016 ontvangen. De kans is groot dat het huidige wetsvoorstel van de Woo er niet doorkomt. De impact is namelijk erg groot o.a. vanwege het verplicht te stellen register (implementatietermijn van 5 jaar). Onbekend is wanneer het tweede deel van de impactanalyse gereed is of de Eerste kamer over gaat tot behandeling van het wetsvoorstel of deze terug stuurt voor aanpassing. Inwerkingtreding in 2017 is niet te verwachten.

0.2.B Beheer gebouwen en gronden

Nieuwe beleidsvoornemens

Huisvesting organisatie

Het college wil een toekomstbestendige en representatieve huisvesting voor de gemeentelijke organisatie realiseren. Het voornemen hierbij is om een andere locatie te betrekken die meer centraal in het dorp ligt. Een van de opties is huisvesting in Huize Scherpenzeel. De gesprekken met de eigenaar hierover zijn gaande. Vanwege de eigendoms- en erfpachtconstructie zijn meerdere varianten mogelijk. Op dit moment ontbreekt nog het inzicht in de effecten op de kapitaal-/huurkosten en exploitatielast. Ook de eventuele toevoegingen aan de voorziening groot onderhoud moet worden onderzocht. De verwachting is dat er wel sprake zal zijn van meerkosten. Om het meerjarenperspectief zo compleet mogelijk weer te geven is voor 2018 een stelpost van € 75.000 en meerjarig

een stelpost van € 50.000 opgenomen. Het bedrag in 2018 is hoger vanwege de voorbereidingskosten.* Voordat tot uitvoering wordt overgegaan wordt nog een raadsvoorstel voorgelegd.

***Amendement aangenomen door de gemeenteraad dat voor 2018 geen stelpost van € 75.000 en meerjarig van € 50.000 wordt opgenomen t.b.v. Gemeentelijke huisvesting.**

Overige ontwikkelingen

Opbrengst overige gronden en gebouwen

Begin 2006 hebben we een erfpacht overeenkomst gesloten met Stichting Gelderse Kasteelen voor het park en de gebouwen (Koetshuis, Huize Scherpenzeel en Poorthuis). Na 10 jaar heeft er een evaluatie plaatsgevonden ten aanzien van de hoogte van de canon. Om een goed beeld te krijgen van de huidige waarde van de gebouwen in relatie tot de (hoogte van de) canon is er een (her)taxatie uitgevoerd. Daarbij is gekeken naar de inkomsten en uitgaven van de Stichting en de marktomstandigheden. De (her)taxatie kan leiden tot een lagere jaarlijkse canon. Hierover vindt overleg plaats met de stichting.

0.2.C Ondersteuning organisatie

Wettelijke ontwikkelingen

Rechtspositie ambtenaren

Ambtenaren krijgen zoveel mogelijk dezelfde rechten als werknemers in het bedrijfsleven. Dit staat in de Wet normalisering rechtspositie ambtenaren. Voor ambtenaren geldt straks het private arbeidsrecht. De Eerste Kamer heeft op 8 november 2016 ingestemd met het wetsvoorstel. Het plan is dat de wet ingaat op 1 januari 2020.

De ambtelijke status verdwijnt niet. De overheid is er voor het algemene belang. Daarom komt er een nieuwe Ambtenarenwet met daarin regels over bijvoorbeeld de geheimhoudingsplicht, verbod om giften aan te nemen en de plicht andere functies te melden.

Ambtenaren krijgen een arbeidscontract, net als werknemers in het bedrijfsleven. Collectieve arbeidsovereenkomsten (cao's) komen in plaats van huidige rechtspositieregelingen zoals de CAR-UWO en verder zal het Burgerlijk Wetboek van toepassing worden. Daardoor gaat ook voor ambtenaren het private arbeids- en ontslagrecht gelden. Wat dit betekent voor WW-/wachtgeldverplichtingen en bijbehorende premies is op dit moment nog niet duidelijk.

De arbeidsvoorwaarden worden in het overleg van werkgevers en vakbonden besproken en vastgelegd in cao's. De overheidsworkgevers zijn straks vrij om wel of niet een cao te sluiten. De arbeidsvoorwaarden van ambtenaren veranderen niet door de nieuwe wet. Salaris, eindejaarsuitkering of vakantiedagen blijven in de arbeidsovereenkomst zoals ze zijn. In nieuwe cao's kunnen werkgevers en vakbonden wijzigingen in de arbeidsvoorwaarden afspreken.

In veel wet- en regelgeving zijn aanpassingen nodig. De werkgevers moeten de nieuwe regels doorvoeren in hun organisatie. Het plan is dat de Wet normalisering rechtspositie ambtenaren ingaat op 1 januari 2020. De planning is echter zeer ambitieus en de kans is reëel dat invoering in 2020 niet wordt gehaald.

Wet Generieke Digitale Infrastructuur

De Wet GDI moet leiden tot een aantal voorzieningen en standaarden, die bijdragen aan de realisatie van een samenhangende digitale overheid. In principe worden alle bestuursorganen verplicht om aan te sluiten op in de regelgeving vastgelegde voorzieningen. De wetgeving wordt in tranches tot stand gebracht. Er wordt naar gestreefd het wetsvoorstel voor de eerste tranche eind 2016 aan te bieden bij de Tweede Kamer. Mede op basis van de visiebrief Digitaal 2017 wordt een afweging gemaakt over welke onderwerpen als eerste zouden moeten worden geregeld.

De Ministerraad besloot zomer 2016 al dat doorbelasting van de kosten van beheer en exploitatie aan gemeenten zal plaatsvinden. De omvang hiervan is niet bekend. Wel zijn in het Informatiebeleidsplan structurele bedragen opgenomen voor het implementeren van wettelijke regelingen.

Algemene verordening gegevensbescherming (AVG)

De AVG is op 25 mei 2016 in werking getreden. In de AVG is o.a. bepaald hoe omgegaan moet worden met privacygevoelige informatie, hoe dit verwerkt/bewerkt moet/mag worden. Het afsluiten van bewerkersovereenkomsten is daarbij van groot belang. De Meldplicht datalekken wordt ook in de AVG opgenomen. Per 25 mei 2018 komt de Wet bescherming persoonsgegevens te vervallen en is de AVG van toepassing in alle lidstaten. In 2017-2018 wordt de AVG in de gemeente geïmplementeerd, waarbij alle werkprocessen waar met persoonsgegevens gewerkt wordt, doorgelicht en waar nodig aangepast worden. Tevens wordt een privacy verordening opgesteld. Als de persoonsgevoelige gegevens van de burgers conform deze verordening op zorgvuldige wijze worden verwerkt/bewerkt, merkt de burger daar als het goed is niets van.

E-factureren

Uiterlijk eind november 2018 moeten decentrale overheden in Nederland al hun facturen voor de uitvoering van overheidsopdrachten elektronisch factureren. Dit betekent dat gemeenten facturen zo moeten opstellen dat zij verzonden en ontvangen kunnen worden in een elektronische vorm. Gemeente Scherpenzeel heeft zich bij de softwareleverancier aangemeld als pilotgemeente. In 2017 wordt daarmee de implementatie al gestart.

Wettelijke eisen website

De website is een belangrijk communicatiemiddel voor de gemeente. Vanuit de rijksoverheid zijn de afgelopen tijd in toenemende mate eisen aan de website gesteld in het kader van toegankelijkheid en beveiliging. Onze gemeente heeft deze onderwerpen geïmplementeerd. Voorbeelden hiervan zijn DigiD-audit, Secure website (een veilige URL die begint met https://) en DKIM (beveiliging tegen versturen spam). Hierdoor nemen ook de structurele kosten toe. Hiervoor is een verhoging nodig van € 10.000,00. Sommige aanpassingen worden pas kort van te voren bekend waardoor het lastig is om deze kosten tijdig in te calculeren.

Deelprojecten Informatiebeleidsplan

In 2016 is het Informatiebeleidsplan 2016-2019 opgesteld. Voor het jaar 2018 worden de volgende deelprojecten gestart:

- Beschikbaar maken van geografische informatie voor dienstverlening en de visualisatie van beleidseffecten en beleidsbepaling;
- Vervangingsbesluiten digitale archivering, waarmee geen papieren archief meer wordt opgebouwd;
- Digitaliseren bestuurlijke besluitvorming, vanaf het opstellen van een voorstel tot aan de archivering;
- Digitaliseren planning- en control cyclus
- Invoering Wet Generieke Digitale Infrastructuur (zie hierboven).

0.2.D Algemene Dekkingsmiddelen

Wettelijke ontwikkelingen

Uitkering sociaal domein

De integratie-uitkering sociaal domein bestaat in elk geval tot 2018. Hierna wordt bekeken of overheveling naar de algemene uitkering mogelijk is. Indien dit vanaf 2018 opgaat in de algemene uitkering, dan dient ook de berekeningssystematiek voor reservemutaties in het sociaal domein te worden herijkt.

Overige ontwikkelingen

Raming OZB

Na afronding van de Programmabegroting 2017-2020 is op basis van gestelde raadvragen geconstateerd dat de raming van de OZB-opbrengst niet-woningen te hoog is opgenomen. Per memo 2016-94 is de gemeenteraad hier op 13 december 2016 over geïnformeerd. Hierbij is een bedrag genoemd van € 72.000,00. De tarieven zijn wel juist berekend.

Op basis van de opleggingen 2017 wordt verwacht dat er daadwerkelijk een structureel bedrag van ongeveer € 30.000,00 teveel is begroot. Dit wordt bij deze kadernota in het financieel perspectief gecorrigeerd. Het verschil in 2016 tussen begroot en opgelegde c.q. nog op te leggen aanslagen is € 31.000,00 en voor 2017 is dit € 29.000,00. Het nadeel is lager door extra opbrengsten die voortvloeien uit areaal uitbreiding en koppeling van de Basisregistratie adressen en gebouwen aan de basisregistratie WOZ.

Technische aanpassing Gemeentefonds voor gezamenlijke uitvoering van gemeentelijke activiteiten

De gemeenten werken op een aantal punten nauw samen om de uitvoering van publieksdiensten te stroomlijnen en de toegankelijkheid ervan te vergroten. Bijvoorbeeld in het kader van de Digitale Agenda 2020. De financiering van dergelijke gezamenlijke gemeentelijke activiteiten verliep tot en met 2017 door een uitname uit het Gemeentefonds (na goedkeuring ervan door de Algemene Ledenvergadering van de VNG), die BZK uitbetaalde aan de VNG. Met ingang van 2018 wordt de financieringsroute aangepast. De middelen voor de gezamenlijke gemeentelijke activiteiten worden vanaf dat moment niet meer onttrokken aan het Gemeentefonds maar naar rato bij alle gemeenten opgevraagd (gefactureerd) door de VNG, die de gezamenlijke gemeentelijke activiteiten organiseert en uitvoert. Daartoe wordt het Fonds Gezamenlijke Gemeentelijke Uitvoering in het leven geroepen. De bijdrage van de gemeenten aan het fonds is even groot als de uitname die het ministerie van BZK uit het Gemeentefonds zou hebben gedaan. De technische aanpassing pakt dus budgettair neutraal uit. Jaarlijks legt de VNG aan alle gemeenten verantwoording af over de gezamenlijke gemeentelijke activiteiten in de Algemene Ledenvergadering.

0.2.E Mutaties reserves

Overige ontwikkelingen

Bij de begroting 2017 is toegezegd dat de reserve onderwijshuisvesting opnieuw wordt doorgerekend voor de Kadernota 2018. Dit is gedaan. Hieruit blijkt dat de correctie van € 210.000 die gedaan is om voor de jaren 2017-2020 het rente effect te corrigeren niet meerjarig op dit niveau is te handhaven. Dan wordt de reserve in de toekomst negatief. Dit bedrag zal dus moeten worden afgebouwd. Dit heeft consequenties voor het begrotingssaldo.

Dit effect per jaar is gering en zou in de oude situatie (met rentetoerekening) ook opgetreden zijn vanwege afnemende boekwaarden. Dit zou in de oude situatie wegvallen in het totaal van het renteresultaat. Nu wordt dit expliciet zichtbaar.

Het effect is elk jaar € 2.500 structureel. In 2021 gaat het dan om een effect van € 10.000.

0.3 Termijnkalender

2018	2019	2020	2021
Vaststelling privacy-verordening		Rechtspositie ambtenaren verandert	
Implementatie privacy-verordening, beoordelen werkprocessen			
Grondexploitatie 't Voort			

0.4 Financiële gevolgen van genoemde ontwikkelingen

Pr.	Ond.	Omschrijving	Noodzakelijk / gewenst	Krediet	Bedrag			
					2018	2019	2020	2021
0	B	Opbrengsten overige gronden en gebouwen	Noodzakelijk		31.500 N	31.500 N	31.500 N	31.500 N
0	B	Gemeentelijke huisvesting*	Gewenst		0 N	0 N	0 N	0 N
0	C	Wettelijke eisen website	Noodzakelijk		10.000 N	10.000 N	10.000 N	10.000 N
0	D	Foutieve raming OZB-opbrengst niet-Woningen	Noodzakelijk		30.000 N	30.000 N	30.000 N	30.000 N
0	E	Dalende stelpost rente reserve onderwijs	Noodzakelijk		2.500 N	5.000 N	7.500 N	10.000 N
		TOTAAL			74.000 N	76.500 N	79.000 N	81.500 N

***Amendement aangenomen door de gemeenteraad dat voor 2018 geen stelpost van € 75.000 en meerjarig van € 50.000 wordt opgenomen t.b.v. Gemeentelijke huisvesting.**

PROGRAMMA 1: VEILIGHEID

Portefeuillehouder: B. Visser
Programmacoördinator: B. Rebel

1.1 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 openbare orde, veiligheid en evenementen. Iedereen is goed voorbereid op eventuele calamiteiten.

1.2 Programmaonderdelen

- A. Crisisbeheersing en Brandweer
- B. Openbare orde en veiligheid

1.2.A Crisisbeheersing en Brandweer

Wettelijke ontwikkelingen

Het omgevingsrecht ondergaat momenteel grote wijzigingen, met de komst van de *Omgevingswet*, de *Wet kwaliteitsborging voor het bouwen en bijbehorende uitvoeringsbesluiten* (AMvB's). Door deze wetswijzigingen en de door de Raad van directeuren Veiligheidsregio's, Raad van Regionaal Brandweercommandanten en Raad van directeuren Publieke Gezondheid vastgestelde visie 'De beweging van risicobeheersing naar risicogerichtheid in 2020: Samen zorgen voor échte coproductie!', veranderen de advies- en toezichtrol van de veiligheidsregio's op het gebied van een gezonde en (brand)veilige leefomgeving. Het vraagt nader onderzoek om de effecten van bovenstaande ontwikkeling op het budgettaire kader van VGGM in te schatten.

Nieuwe beleidsvoornemens

Uit de Evaluatie Regionalisering Brandweer komen twee onderwerpen naar voren die de komende jaren extra aandacht behoeven en ook om een extra investering vragen via de VGGM-begroting:

- Ondersteuning vakbekwaamheid:

In de evaluatie zijn veel opmerkingen gemaakt over vakbekwaamheid. Enerzijds hebben die te maken met doorontwikkelingen die nog in volle gang waren, anderzijds is er gewoon te veel op mankracht bespaard. Daardoor kan de ondersteuning die de posten nodig hebben voor een goede kwaliteit onvoldoende geleverd worden. Ook de ontwikkelingen van moderne leersystemen, zoals de elektronische leeromgeving brandweer, vergt extra capaciteit. Totaal is hiervoor structureel 2 fte extra nodig voor Regio Gelderland-Midden. Dit is onderdeel van de begroting van de VGGM.

Informatievoorziening

Uit de evaluatie is gebleken dat de informatievoorziening naar de beroeps- en de vrijwilligers in de 41 posten verbetering behoeft. Vroeger was er een commandant per gemeente die alle benodigde informatie en een volledig mandaat had. Dat is in de nieuwe organisatie complexer. De VGGM maakt zich sterk om hier verbetering in te brengen. Dat gaan we doen door de informatie en informatiesystemen persoonlijke, eenvoudiger en beter op maat te maken. Ook is het noodzakelijk de posten te voor-

zien van een betere lijnverbinding. Het gaat hierbij om een structurele uitbreiding met 1 fte en extra middelen om aanpassingen te doen in systemen en lijnen. Dit is onderdeel van de begroting van de VGGM.

Overige ontwikkelingen

Brandweer Gelderland-Midden volgt de landelijke lijn met betrekking tot schoon werken om de besmetting met rook en roetdeeltjes zoveel mogelijk te beperken. Een implementatieplan is -vooruitlopend op de resultaten van Nederlands onderzoek- opgesteld om een aantal quick wins te realiseren. Uitgangspunt hierbij is dat de manschappencabines en de remises schoon zijn en blijven.

De activiteiten in het implementatieplan kunnen binnen beschikbare middelen worden gefinancierd.

1.2.B Openbare orde en Veiligheid

Nieuwe beleidsvoornemens

De gemeente Scherpenzeel stelt in 2018 – samen met de gemeenten Barneveld en Nijkerk én met de politie Veluwe Vallei Noord – een nieuw Integraal Veiligheidsprogramma 2018-2021 op. Het IVP 2018-2021 wordt door de gemeenteraad vastgesteld en vormt het beleidskader voor het veiligheidsbeleid voor de komende jaren. Bij dit IVP 2018-2021 hoort een uitvoeringsprogramma. Hierin staat hoe de gemeente Scherpenzeel, samen met de veiligheidspartners, inwoners en ondernemers, uitvoering geeft aan het IVP 2018-2021.

Overige ontwikkelingen

De decentralisatie van de jeugdhulp kan niet los worden gezien van het veiligheidsbeleid. Thema's uit het veiligheidsdomein die direct raken aan het sociaal domein zijn onder meer: overlast gevende en criminele jeugdgroepen, overlast gevende Multi probleemgezinnen, huiselijk geweld en kindermishandeling.

De rol van inwoners bij veiligheid verandert van een passieve naar een actieve rol. Het intensieve gebruik van sociale media heeft invloed op het veiligheidsbeleid. Inwoners vullen de mogelijkheden van overheden aan, maar zijn ook een vragende en sturende partij. Evenementen kunnen van het ene op het andere moment worden georganiseerd. In Scherpenzeel wordt minder verloedering ervaren, is er minder sociale overlast en is er minder verkeersoverlast dan gemiddeld in de regio Gelderland-Midden en Nederland. Dat wil niet zeggen dat de aanpak ervan minder prioriteit heeft. Integendeel, door zo vroeg mogelijk in te grijpen worden excessen voorkomen. Als belangrijkste buurtproblemen in onze gemeente worden nog steeds te hard rijden, hondenpoep, parkeerproblemen, vandalisme en overlast van rondhangende jongeren genoemd.

Voor wat betreft de aanpak woninginbraken zijn in het kader van de helingbestrijding alle opkopers van goederen (juweliers/fietsenhandelaren) voorzien van een digitaal opkoopregister. Vervolgens vindt periodiek een gezamenlijke controle plaats van deze bedrijven op de naleving.

Politie, justitie en gemeenten zijn een samenwerkingsverband aangegaan (het zogeheten Pact van Ellecom) om te komen tot het terugdringen van ondermijnende criminaliteit en het bouwen aan een meer weerbare overheid en maatschappij. In 2018 werken we verder aan het uitbreiden van de BIBOB-mogelijkheden, het versterken van het Damocles-beleid (snelle sluiting drugspanen) en de professionalisering van onze organisatie (signalen herkennen en signaleren).

1.3 Termijnkalender

2018	2019	2020	2021
Integraal Veiligheids- programma 2018- 2021			

1.4 Financiële gevolgen van genoemde ontwikkelingen

Er zijn geen financiële gevolgen.

PROGRAMMA 2: VERKEER EN VERVOER

Portefeuillehouder: V.M. van de Fliert-Klein
Programmacoördinator: B. Bonhoff

2.1 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 deugdelijke inrichting en beheer van de openbare ruimte. Hierbij wordt gestreefd naar doelmatigheid, gekoppeld aan de behoeften van de inwoners. De gemeentelijke eigendommen in de openbare ruimte zijn belangrijke kapitaalgoederen die op een verantwoorde wijze onderhouden worden, om kapitaalvernietiging en (grote) investeringen in de toekomst te voorkomen.

2.2 Programmaonderdelen

- A. Verkeer en Vervoer
- B. Parkeren

2.2.A Verkeer en Vervoer

Overige ontwikkelingen

Door de ontwikkeling van Renes, Heijhorst en het eerste deel van de Akkerwinde (Korenveld) is het aantal wegen dat onderhouden moet worden met 3% toegenomen. Hiervoor is € 5.000,00 per jaar extra nodig. Naast areaaluitbreiding zijn regelmatig verkeerskundige aanpassingen gewenst in verband met calamiteiten of initiatieven. Voor deze aanpassingen is geen regulier budget en dit zorgt ervoor dat het regulier onderhoud minder goed kan worden uitgevoerd. Voorgesteld wordt om het jaarlijks bedrag planmatig onderhoud hiervoor met € 15.000 te verhogen.

2.2.B Parkeren

Geen ontwikkelingen.

2.3 Termijnkalender

Er zijn geen activiteiten voor de termijnkalender.

2.4 Financiële gevolgen van genoemde ontwikkelingen

Pr.	Ond.	Omschrijving	Noodzakelijk / gewenst	Krediet	Bedrag			
					2018	2019	2020	2021
2	A	Ophogen budget onderhoud wegen i.v.m. uitbreiding dorp	Noodzakelijk		5.000 N	5.000 N	5.000 N	5.000 N
2	A	Verkeerskundige aanpassingen	Gewenst		15.000 N	15.000 N	15.000 N	15.000 N
		TOTAAL			20.000 N	20.000 N	20.000 N	20.000 N

PROGRAMMA 3: ECONOMIE

Portefeuillehouder: B. Visser/V.M. van de Fliert-Klein/T.A. van Dijk
Programmacoördinator: W. Hilbink

3.1 Missie

Een goed functionerende plaatselijke economie is een belangrijke factor om ons dorp leefbaar te behouden. Belangrijke kenmerken zijn een aantrekkelijk en gevarieerd winkelaanbod, actieve bedrijven en voldoende lokale werkgelegenheid. Dat geldt ook voor onze agrarische ondernemers in het buitengebied. Werken en rusten wisselen elkaar daarbij af; op zondag zijn de winkels gesloten.

3.2 Programmaonderdelen

- A. Economische ontwikkeling
- B. Fysieke bedrijfsinfrastructuur
- C. Economische promotie

3.2.A Economische ontwikkeling

Nieuwe beleidsvoornemens

Uitvoeringsprogramma Centrumvisie

De komende jaren staan in het teken van realisatie van het uitvoeringsprogramma uit de in december 2016 vastgestelde Centrumvisie. Geprioriteerde maatregelen vinden in 2018 en eerder hun uitvoering. Een van de maatregelen die met voorrang wordt opgepakt is de aanpak van het kruispunt Dorpsstraat-Vijverlaan. Verkeersveiligheid is daarbij een belangrijk item, naast ook doorstroming en realisatie van een aantrekkelijker en meer uniform en herkenbaar centrumgebied.

Voor het uitvoeringsprogramma van de Centrumvisie is er gekozen om een projectleider extern in te huren. Dit wordt voor 2018 gedaan om de werkzaamheden af te ronden.

Overige ontwikkelingen

Toevoeging Uitbreiding Bedrijventerreinen

De gemeente Scherpenzeel kent op dit moment twee bedrijventerreinen: 't Zwarte Land en Hogekamp-Oost (Holleweg). De afgelopen periode is een- en andermaal gebleken dat er behoefte is aan nieuw uitgeefbaar bedrijventerrein. De gemeente Scherpenzeel wil, in principe en onder voorwaarden, meewerken aan het accommoderen van deze behoefte, maar heeft daarbij rekening te houden met de afspraken in het Regionaal Programma Bedrijventerreinen (RPB) van de regio FoodValley en de provincie Gelderland.

Naar aanleiding van een in het najaar van 2016 uitgevoerde enquête is meer duidelijkheid ontstaan over de omvang van de lokale vraag. Deze behoefte is vervolgens opgenomen in de conceptversie van het RPB.

De gemeente Scherpenzeel onderzoekt de komende periode – zoveel als mogelijk in samenspraak met de Ondernemersvereniging Scherpenzeel – hoe en waar de lokale behoefte kan worden geacommodeerd. Het college van B&W informeert de gemeenteraad actief over de ontwikkelingen op dit vlak.

Het huidige initiatief van de ondernemingsvereniging vraagt extra ambtelijke inzet om uitvoering te kunnen geven aan dit initiatief. Hiervoor worden middelen opgenomen voor de jaren 2018-2020.

3.2.B Fysieke bedrijfsinfrastructuur

Overige ontwikkelingen

Marktzaken

Het onderzoek naar oplossingen voor knelpunten op/vanwege de weekmarkt (vooral het niet uit de garages kunnen rijden door de bewoners van de appartementencomplexen boven Ter Stal en boven Zeeman) is in een afrondende fase. Naar verwachting zal het inrichtingsplan in het tweede kwartaal van 2017 kunnen worden vastgesteld en de vergunningen, waar nodig, worden geactualiseerd. Aansluitend worden de locaties van de huidige standplaatsen onderzocht, het standplaatsenbeleid wordt geactualiseerd en waar nodig, de vergunningen geactualiseerd.

3.2.C Economische promotie

Nieuwe beleidsvoornemens

Promotiecampagne Heerlijk Scherpenzeel

De gemeente Scherpenzeel voert in 2018 de door de gemeenteraad vastgestelde Nota Economisch Beleid uit. Hiervoor is de komende jaren € 5.000,00 per jaar nodig. Datzelfde geldt voor de (verdere) implementatie van de Promotiecampagne Heerlijk Scherpenzeel (als onderdeel van de Nota Economisch Beleid). Ook hiervoor is vanaf 2018 een bedrag van € 5.000,00 per jaar nodig, voorsnag in de jaren 2018, 2019 en 2020.

VVV

De VVV willen we een extra impuls geven en hiervoor is € 5.000,00 benodigd. In 2018 gaan we dit nader uitwerken.

Overige ontwikkelingen

Gebiedsmarketing Plan Zuid

In het kader van Plan Zuid wordt in de komende jaren meer dan vorige jaren ingestoken op gebiedsmarketing. Scherpenzeel wordt op de kaart gezet als fijne woongemeente, gelet op de woningbouwambities die waargemaakt moeten worden.

3.3 Termijnkalender

2018	2019	2020	2021
Uitvoeringsprogramma centrumvisie			
Onderzoek nieuw bedrijventerrein			
Implementatie promotiecampagne			
Nieuw standplaatsenbeleid			

3.4 Financiële gevolgen van genoemde ontwikkelingen

Pr.	Ond.	Omschrijving	Noodzakelijk / gewenst	Krediet	Bedrag			
					2018	2019	2020	2021
3	A	Uitvoeringsprogramma Centrumvisie: Inhuur externe projectleider	Gewenst		40.000 N	0 N	0 N	0 N
3	A	Uitvoeringsprogramma Centrumvisie: Herinrichting kruispunt Dorpsstraat-Vijverlaan	Gewenst	250.000 N	0 N	12.500 N	12.500 N	12.500 N
3	A	Bedrijventerrein uitbreiding	Gewenst		25.000 N	25.000 N	25.000 N	0 N
3	C	Uitvoeringsprogramma Promotiecampagne Heerlijk Scherpenzeel	Gewenst		5.000 N	5.000 N	5.000 N	0 N
3	C	Subsidie VVV	Gewenst		5.000 N	5.000 N	5.000 N	5.000 N
3	C	Uitvoeringsprogramma Economische Zaken	Gewenst		5.000 N	5.000 N	5.000 N	5.000 N
		TOTAAL			80.000 N	52.500 N	52.500 N	22.500 N

PROGRAMMA 4: ONDERWIJS

Portefeuillehouder: H.J.C. Vreeswijk
Programmacoördinator: L. Zwetsloot

4.1 Missie

Het faciliteren van toegankelijk en modern onderwijs en het bieden van educatieve activiteiten die stimuleren tot persoonlijke ontplooiing en ontwikkeling voor alle jongeren van Scherpenzeel.

4.2 Programmaonderdelen

- A. Onderwijshuisvesting
- B. Onderwijsbeleid en leerlingenzaken

4.2.A Onderwijshuisvesting

Wettelijke ontwikkelingen

Begin 2017 is er een wijziging in de modelverordening voorzieningen huisvesting onderwijs uitgebracht. Dit is een aanloop op een ingrijpende herziening van de onderwijshuisvesting verordening door de VNG.

De nieuwe verordening zal naar verwachting beperkte financiële consequenties hebben omdat er geen nieuwbouw wordt verwacht.

Overige ontwikkelingen

Door vertragingen in de ontwikkeling, sloop, aanbesteding, bezwaren en daadwerkelijke bouw, is de nieuwe Glashorst naar verwachting medio 2018 klaar. De verhuizing zal voor of tijdens de zomervakantie plaatsvinden.

4.2.B Onderwijsbeleid en leerlingenzaken

Wettelijke ontwikkelingen

De Tweede Kamer heeft in februari 2017 ingestemd met twee wetsvoorstellen over kinderopvang en peuterspeelzaalwerk. Eén van de wetsvoorstellen heft de huidige verschillen tussen kinderopvang en peuterspeelzalen op en trekt de financiering van kinderopvang en peuterspeelzalen voor werkende ouders gelijk. De kans dat ouders hun kinderen op een peuterspeelzaal plaatsen, neemt daardoor toe. Ook blijft de gemeente verantwoordelijk voor jonge kinderen met risico's op achterstanden. Deze doelgroepkinderen van het VVE-beleid (Voor- en Vroegschoolse Educatie) krijgen met een indicatie een plek bij de peuterspeelzaal. De wetsvoorstellen moeten nog door de Eerste Kamer worden behandeld.

Nieuwe beleidsvoornemens

In verband met de nieuwe wetsvoorstellen wordt de subsidie voor het peuterspeelzaalwerk op het huidige niveau gehandhaafd, omdat ouders vanaf inwerkingtreding van de nieuwe wet ook voor een plaatsing bij de peuterspeelzaal kunnen kiezen. Concrete invulling is afhankelijk van de landelijke besluitvorming en de mogelijkheden die ouders krijgen om voor hun kind kinderopvangtoeslag aan te vragen bij de Belastingdienst. De ge-

vraagde middelen zijn een aanvulling op de uitkering vanuit het gemeentefonds tot op het niveau van de huidige subsidie.

4.2.B.1 Leerplicht en voortijdig schoolverlaten

Wettelijke ontwikkelingen

Begin 2017 is er een wetsvoorstel regionale samenwerking Voortijdig School Verlaten (VSV) en jongeren in een kwetsbare positie uitgebracht. De financiële consequenties voor Scherpenzeel blijven beperkt. Het gaat hier om een verankering van de regionale samenwerking VSV. De verwachting is dat de wet in 2018 wordt aangenomen.

Overige ontwikkelingen

Er is een extra subsidieaanvraag Voortijdig School Verlaten gedaan voor 2017-2020 door de Gemeente Ede, contactgemeente voor Regio Eem en Vallei.

4.2.B.2 Leerlingenvervoer

Nieuwe beleidsvoornemens

In 2017 is er een pilot gestart GoOv. GoOv is een bedrijf dat een app heeft ontwikkeld om mensen te leren zelfstandig te reizen met het openbaar vervoer (OV). De overeenkomst loopt tot maart 2018. Wanneer de resultaten positief zijn, zal er een voorstel worden gedaan om een meerjarige overeenkomst met GoOv aan te gaan.

Overige ontwikkelingen

Per augustus 2017 is het leerlingenvervoer ondergebracht bij de Valleihopper. De financiële gevolgen voor 2018 van deze verandering van vervoerder zijn nu nog niet inzichtelijk.

4.3 Termijnkalender

2018	2019	2020	2021
Nieuwbouw Glas-horst gereed.			

4.4 Financiële gevolgen van genoemde ontwikkelingen

Ond.	Omschrijving	Noodzakelijk / gewenst	Bedrag			
			2018	2019	2020	2021
B	Aanvulling subsidie peuterspeelzaal	Gewenst	24.200 N	29.600 N	25.200 N	19.800 N
	TOTAAL		24.200 N	29.600 N	25.200 N	19.800 N

PROGRAMMA 5: SPORT, CULTUUR EN RECREATIE

Portefeuillehouder: T.A. van Dijk/ V.M. van de Fliert-Klein/H.J.C. Vreeswijk
Programmacoördinator: B. Schoolderman

5.1 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 burgers.

5.2 Programmaonderdelen

- A. Sportbeleid en activering
- B. Sportaccommodaties
- C. Media
- D. Openbaar groen en recreatie
- E. Cultureel erfgoed (Monumenten)

5.2.A Sportbeleid en activering

Nieuwe beleidsvoornemens

Voor de periode 2018-2021 (in samenspraak met de partners) willen wij het sportbeleid afstemmen op basis van ontwikkelingen en trends binnen het sociaal domein (transities), passend onderwijs, het jeugd-, onderwijs- en het gezondheidsbeleid. Vervolgens wordt hierop het activiteitenaanbod afgestemd.

5.2.B Sportaccommodaties

Wettelijke ontwikkelingen

De regelgeving rondom BTW in verhouding tot het aanbieden van een dienst (het bieden van de gelegenheid tot sporten) staat onder druk. Het is momenteel onzeker of en wanneer de regelgeving hierover wordt aangepast en in welke zin dat gaat gebeuren.

Nieuwe beleidsvoornemens

Een duurzaam sportpark voor de buitensport vraagt om een balans tussen vraag en aanbod. In de loop der jaren is deze balans bij twee van de drie verenigingen verloren geraakt. Vandaar dat er met die verenigingen is gesproken over de (on)mogelijkheden om de trainings- en speeluren uit te breiden door de bestaande grasmatten daarop aan te passen. Dat zou eventueel kunnen betekenen een omzetting van een slagveld voor de hockeyvereniging naar een volwaardig jeugdveld en een omzetting van een natuurgras voetbalveld bij een van de voetbalverenigingen naar een tweede kunstgrasveld. Buiten deze investeringen willen wij het sportpark verduurzamen.

Hiernaast is met de buitensportverenigingen gesproken over aanpassing van de meerjareninvesterings- en onderhoudsplannen, in relatie tot de gebruikersovereenkomst en bijbehorende gebruikersvergoeding. In dat kader wordt ook de mogelijkheid van invoering van nacalculatie verkend. Ook de mate en professionalisering van zelfwerkzaamheid wordt gezamenlijk in beeld gebracht. Alle betrokken partijen streven daarbij naar zowel functionele als financiële verduurzaming van de buitensport.

5.2.C Media

Overige ontwikkelingen

Breehoek

Ten gevolge van de verhoging van de onroerende zaak belasting (OZB) heeft De Breehoek met ingang van 2017 te maken met een structurele extra kostenpost van € 5.000,00. Die verhoging was niet meegenomen in het herstructureringsplan van september 2015 en leidt tot een groter exploitatietekort. De verdere kostenontwikkeling verloopt zoals verwacht ten tijde van het vaststellen van het budget.

5.2.D Openbaar groen en recreatie

Overige ontwikkelingen

Areaaluitbreidingen plantsoenen en bomen noordzijde Plan Renes

In 2017 komt het noordelijke gedeelte van Plan Renes gereed. Een gedeelte van het gebied zal overgedragen worden aan de gemeente. Voor onderhoud van deze areaaluitbreiding dient € 5.000,00 opgenomen te worden.

Vervangen ondergronden speelplaatsen

Nu de speelplaatsen in Scherpenzeel zijn uitgebreid met uitdagende nieuwe toestellen die boven verwachting veel gebruikt worden, wil het college het speelruimtebeleid een vervolg geven door de ondergronden duurzaam in te richten. In een tijdsbestek van vijf jaar (2017 – 2021) willen wij alle ondergronden op orde hebben door toepassing van Tigermulch (PAK's-vrije rubberen ondergrond) en gazon. Hiermee wil het college hygiënisch verantwoord ingerichte speelplaatsen bewerkstelligen. Hiervoor wordt € 5.000 per jaar gereserveerd.

5.2.E Cultureel erfgoed (Monumenten)

Overige ontwikkelingen

In 2018 wordt Open Monumentendag weer in Scherpenzeel gehouden. Het evenement valt samen met het 50 jarig jubileum van de oudheidkundige vereniging Oud Scherpenzeel.

5.3 Termijnkalender

2018	2019	2020	2021
Aanbesteding MOP-projecten renovatie natuur- en topaagvervanging kunstgrasvelden	Realisatie renovatie natuur- en topaagvervanging kunstgrasvelden		
Breehoek: Periodieke monitoring van de stand van zaken van de implementatie van het verbeterscenario zoals dat			

2018	2019	2020	2021
2015 is ingezet. Evaluatie nieuwe structuur en herij- ken afspraken per 1 januari 2019			

5.4 Financiële gevolgen van genoemde ontwikkelingen

Pr.	Ond.	Omschrijving	Noodzakelijk / gewenst	Krediet	Bedrag			
					2018	2019	2020	2021
5	C	Exploitatiebijdrage Breehoek	Noodzakelijk		5.000 N	5.000 N	5.000 N	5.000 N
5	D	Areaal uitbreiding plantsoenen en bomen	Noodzakelijk		5.000 N	5.000 N	5.000 N	5.000 N
5	D	Duurzame inrichting ondergronden speelplaatsen 2017-2021	Gewenst		5.000 N	5.000 N	5.000 N	5.000 N
		TOTAAL			15.000 N	15.000 N	15.000 N	15.000 N

PROGRAMMA 6: SOCIAAL DOMEIN

Portefeuillehouder: H.J.C. Vreeswijk
Programmacoördinator: W. Buitenhuis

6.1 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)

6.2 Programmaonderdelen

- A. Hulp en ondersteuning in het sociaal domein
- B. Algemene voorzieningen sociaal domein
- C. Toegang tot maatwerkvoorzieningen
- D. Inkomensregelingen
- E. Arbeidsparticipatie
- F. Maatwerkvoorzieningen (WMO)
- G. Maatwerkdienstverlening 18-

6.2.A Hulp en ondersteuning in het sociaal domein

Overige ontwikkelingen

Staatssecretaris Van Rijn van Volksgezondheid gaat een nieuwe publieke organisatie in het leven roepen die de verantwoordelijkheid voor de uitvoering van het persoonsgebonden budget (pgb) op zich gaat nemen. De organisatie moet worden aangestuurd door de gemeenten en de zorgkantoren en in 2018 operationeel zijn.

6.2.B Algemene voorzieningen sociaal domein

Nieuwe beleidsvoornemens

De gewenste transformatie van de zorg is een proces van langere adem. In het kader daarvan wordt in 2018, naar verwachting, een pilot gedraaid met een kleinschalige inloop- en informatievoorziening (concept 'buurtkamer'). Verschillende doelgroepen kunnen hier terecht voor informatie, ontmoeting of een kleinschalige activiteit. De voorziening is aanvullend op het bestaande aanbod. Als dit inderdaad in een duidelijke behoefte voorziet, dan zal de raad via de Kadernota 2019-2022 worden verzocht om structurele middelen. Datzelfde geldt voor de in 2017 gestarte regeling voor huishoudelijke hulp voor mantelzorgers.

Het inzetten op preventie blijft belangrijk. De visie is om laagdrempelig in te steken en bijvoorbeeld ouders in hun eigen kracht te sterken, zodat zij minder of geen beroep op jeugdhulp doen. De uitvoering is om via het Centrum voor Jeugd en Gezin trainingen aan te bieden, bijvoorbeeld gericht op het aanleren van vaardigheden aan ouders in het omgaan met kinderen vooral als sprake is van autisme.

De gemeente wil met ingang van 2018 subsidie verstrekken aan stichting De Vluchtheuvel. Deze stichting is een organisatie voor psychosociale hulpverlening en werkt vanuit een christelijke achtergrond. Voorheen werd deze rol door de kerken vervuld. Sinds 1 januari 2015 is dit een taak van de gemeente.

6.2.C Toegang tot maatwerkvoorzieningen

Wettelijke ontwikkelingen

In tegenstelling tot eerdere berichten blijven de woonvoorzieningen voor thuiswonende Wlz cliënten onder de Wmo vallen. Gezien de ontwikkeling naar 'langer thuis wonen' zullen de kosten hiervan voor de gemeente in de komende jaren gaan stijgen. Op dit moment valt nog moeilijk in te schatten hoe groot de toename zal zijn.

6.2.D Inkomensregelingen

Nieuwe beleidsvoornemens

We blijven inwoners die (tijdelijk) niet in staat zijn om zelfstandig in hun levensonderhoud te voorzien optimaal ondersteunen. Van het Rijk krijgen we extra middelen om uitsluiting van kinderen van ouders met een minimumuitkering te voorkomen. De uitvoering van de bijzondere bijstand en het minimabeleid geschiedt vanuit nieuwe beleidsregels en daar waar nodig wordt er maatwerk geleverd. Armoede wordt actief voorkomen en bestreden.

6.2.E Arbeidsparticipatie

Nieuwe beleidsvoornemens

Het zelfstandig verwerven van inkomen gaan we bevorderen door middel van de inzet van de volgende producten: Groenproject, projecten Sterk naar Werk en Grenzeloos.

6.2.F Maatwerkvoorzieningen (WMO)

Nieuwe beleidsvoornemens

Zodra kinderen 18 worden vallen ze voor ondersteuning onder de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo). De verschillende vormen van Wmo begeleiding voor volwassenen passen niet altijd voldoende bij de kwetsbare doelgroep tussen de 18 en 23 jaar. Daarnaast heeft deze groep behoefte aan zelfstandige huisvesting met een vorm van begeleiding. De voor deze groep passende ondersteuningsvormen worden, naar alle waarschijnlijkheid in samenwerking met Barneveld, ingekocht via de Wmo binnen het bestaande budget.

Overige ontwikkelingen

In 2018 wordt voor de Wmo begeleiding in samenwerking met de gemeente Barneveld een nieuwe aanbesteding uitgeschreven. In regioverband wordt onder leiding van centrumgemeente Ede geëxperimenteerd met GGZ-arrangementen om cliënten vanuit Beschermd Wonen te begeleiden naar zelfstandig wonen.

Er is een nieuwe organisatie opgezet voor het regelen van het vervoer (voorheen de Regiotaxi). Met ingang van 2017 wordt dit uitgevoerd door de Valleihopper. Naar verwachting stijgen de kosten van dit vervoer jaarlijks met € 20.000,00.

6.2.G Maatwerkdienstverlening 18-

Wettelijke ontwikkelingen

Het woonplaatsbeginsel in de Jeugdwet regelt welke gemeente (financieel) verantwoordelijk is voor de jeugdhulp. Er zijn problemen bij de uitvoering van het huidige woonplaatsbeginsel, want in de FoodValley (vooral Ede en Barneveld) zorgt de opvang van voogdijkinderen binnen de gemeentegrenzen voor onverwachte grote kostenstijgingen. Gemeenten zijn namelijk niet op basis van herkomst, maar op basis van de vestiging van de instelling verplicht om de kosten van de voogdij te betalen. Het Rijk heeft het voornemen om dit probleem op te lossen via reparatie van de Jeugdwet.

Nieuwe beleidsvoornemens

Voortzetting pilot Specialist ondersteuner huisartsen: In 2016 zijn vijf FoodValley-gemeenten gestart met een pilot waarin een gezondheidszorgpsycholoog in de GGZ wordt toegevoegd aan de huisartsenpraktijk. Hierdoor krijgen kinderen tot achttien jaar met psychische klachten beter afgestemde zorg en begeleiding. De ervaringen bij huisartsen, ouders en kinderen en ons gemeentelijk Jeugdteam zijn positief. Hoewel dat effect nog niet duidelijk is, is de verwachting dat gemeenten op de uitgaven voor de GGZ gaan besparen. Op dit moment wordt de pilot mogelijk gemaakt door een subsidie van de provincie Gelderland. In het vierde kwartaal van 2017 wordt beoordeeld of en hoe de pilot wordt voortgezet.

6.3 Termijnkalender

2018	2019	2020	2021
Evaluatie samenwerking Jeugdhulp-regio FoodValley		Evaluatie samenwerking Jeugdhulp-regio FoodValley	
Feitelijke aanbesteding Wmo begeleiding			

6.4 Financiële gevolgen van genoemde ontwikkelingen

Pr.	Ond.	Omschrijving	Noodzakelijk / gewenst	Krediet	Bedrag			
					2018	2019	2020	2021
		Open deel Sociaal Domein						
6	B	Subsidie Vluchtheuvel	Gewenst		9.000 N	9.000 N	9.000 N	9.000 N
6	F	Kosten voor valleihopper in de Wmo	Noodzakelijk		20.000 N	20.000 N	20.000 N	20.000 N
		TOTAAL			29.000 N	29.000 N	29.000 N	29.000 N

PROGRAMMA 7: VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU

Portefeuillehouder: V.M. van de Fliert-Klein/T.A. van Dijk/ H.J.C. Vreeswijk
Programmacoördinator: J. Boertjes

7.1 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. Tevens draagt de gemeente zorg voor voldoende en adequate begraafmogelijkheden.

7.2 Programmaonderdelen

- A. Volksgezondheid
- B. Riolering
- C. Afval
- D. Milieubeheer
- E. Begraafplaatsen

7.2.A Volksgezondheid

Nieuwe beleidsvoornemens

In het kader van de nieuwe beleidsnota Wmo / Volksgezondheid zal nader aandacht worden besteed aan het concept 'positieve gezondheid'.

Overige ontwikkelingen

Door de VGGM wordt extra inzet geleverd voor screening en gezondheidsbevordering gericht op statushouders.

Jeugdgezondheidszorg 0-4 jaar

De kosten voor de jeugdgezondheidszorg 0-4 jaar zijn in 2016 flink gestegen door een andere verdeling van huisvestingskosten. Het effect voor Scherpenzeel was € 50.000. Bij de overgang van Icare naar VGGM is aangegeven dat er perspectief op kostenbesparing vanaf 2018 reëel aanwezig is. De discussie over de kostenverdeelssystematiek en de implementatie van besparingsmogelijkheden bij de VGGM spelen nog volop. Vooral nog ramen we deze besparing op € 10.000. Ook de (on)mogelijkheden voor het inzet van efficiënte huisvesting in 't Foort spelen nog een rol. De verwachting is dat er in de loop van 2017 meer duidelijkheid over komt. Voorgesteld wordt een besparing van € 10.000 op te nemen en daarmee het structurele budget te verhogen met € 40.000.

7.2.B Riolering

Wettelijke ontwikkelingen

In het voorjaar van 2019 wordt naar verwachting de huidige wet- en regelgeving vervangen door de Omgevingswet (Ow). Dit heeft consequenties voor de werkwijze van gemeenten en waterschappen. De gemeentelijke zorgplichten blijven verder ongewijzigd en

vanaf 2020 vervalt de planverplichting gemeentelijk rioleringsplan (GRP). Het GRP wordt dan het gemeentelijk rioleringsprogramma.

De opkomst van de Ow is dus een aandachtspunt bij het opstellen van een nieuw Afvalwaterplan (AWP) voor de volgende vijf jaar 2018-2022.

Nieuwe beleidsvoornemens

Het huidige afvalwaterplan wordt in 2017 geactualiseerd. Het afvalwaterplan 2018-2022 wordt eind 2017/begin 2018 ter vaststelling aangeboden.

Overige ontwikkelingen

Onderhoud openbare houten bruggen, sloten en bermen

Een aantal houten bruggen in het openbare gebied binnen de bebouwde kom van Scherpenzeel zijn meer dan 20 jaar oud. Uit het inspectierapport van november 2015 bleek dat de brugdekken van twee van deze bruggen binnen 5 jaar dienen te worden gerenoveerd. De renovatie-/vervangingskosten hiervoor zijn geraamd op ca. € 25.000,00. Vanwege het feit dat de staat van deze bruggen ernstig verslechtert wanneer de renovatie niet plaatsvindt, wordt voorgesteld deze kosten te ramen.

7.2.C Afval

Overige ontwikkelingen

Uiterlijk 31 maart 2018 moet op niveau van regio De Vallei een besluit worden genomen of het contract van de ARN voor de verbranding van het restafval uit de gemeente moet worden verlengd of beëindigd. Een besluit hierover is in voorbereiding, evenals een besluit of de regio/gemeenten aandeelhouder wil blijven van de ARN.

7.2.D Milieu

Wettelijke ontwikkelingen

Op wereldniveau zijn afspraken gemaakt om de temperatuur van de aarde niet meer dan 2 graden Celsius en bij voorkeur niet meer dan 1,5 graden Celsius te laten stijgen. Bij deze grens verwacht men dat er nog geen onomkeerbare gevolgen zijn voor het klimaat. Er wordt door landen dan ook naar duurzame oplossingen gezocht om in de energiebehoefte van de mensen te blijven voorzien.

In Nederland wordt de versnelling van de energietransitie steeds meer urgent. Het einde van de gaswinning in Groningen komt binnen afzienbare termijn in zicht en Nederland wil vanwege geopolitieke verhoudingen niet teveel afhankelijk zijn van andere landen voor de invulling van de energiebehoefte. De ambitie van de rijksoverheid is om in 2050 duurzame oplossingen te hebben voor de energiebehoefte van Nederland.

Nieuwe beleidsvoornemens

Energievisie

De provincie Gelderland heeft de wens om in 2050 energieneutraal te worden en stimuleert haar regio's om hiertoe een regionale energievisie op te stellen. Ook de VNG stimuleert gemeenten en regio's om een regionale energievisie te maken.

Er is een routekaart energievisie regio FoodValley in ontwikkeling. Er wordt voorgesteld om hiervoor € 5.000,00 in 2018 te ramen.

Overige ontwikkelingen

Duurzaam bouwen en klimaatbestendigheid

De komende jaren wordt extra aandacht besteed aan duurzaam bouwen en een klimaatbestendige openbare ruimte. De gemeente legt haar duurzaamheidsambities vast en verbindt deze als voorwaarde voor nieuwe ontwikkelingen.

7.2.E Begraafplaatsen

Overige ontwikkelingen

De huidige begraafplaats Lambalgen heeft ongeveer tot omstreeks 2025 capaciteit. Daartoe dient medio 2020 gestart te worden met de voorbereiding en de aanleg van extra begraafcapaciteit. In 2017 - 2019 dient een locatie verworven te worden.

7.3 Termijnkalender

2018	2019	2020	2021
Verwerven grond uitbreiding begraafplaats	Verwerven grond uitbreiding begraafplaats	Onderzoek en planvorming uitbreiding begraafplaats	Onderzoek en planvorming uitbreiding begraafplaats
Uitvoering Grondstoffenbeleidsplan. Invoering diftar		Herziening overeenkomst Dierenambulance	
Digitalisering begraafplaatsadministratie			

7.4 Financiële gevolgen van genoemde ontwikkelingen

Pr.	Ond.	Omschrijving	Noodzakelijk / gewenst	Krediet	Bedrag			
					2018	2019	2020	2021
7	A	JGZ 0-4 VGGM	Noodzakelijk		40.000 N	40.000 N	40.000 N	40.000 N
7	B	Vervanging houten bruggen	Noodzakelijk		12.500 N	0 N	12.500 N	0 N
7	D	Regionale verplichting luchtkwaliteit	Noodzakelijk		13.000 N	0 N	0 N	0 N
7	D	Energievisie	Gewenst		5.000 N	0 N	0 N	0 N
		TOTAAL			70.500 N	40.000 N	52.500 N	40.000 N
		Reserve Riolerings			12.500 V		12.500 V	
		Reserve FoodValley			13.000 V			
		Totaal dekking			25.500 V	0 N	12.500 V	0 N

PROGRAMMA 8: VOLKSHUISVESTING, RUIMTELJKE ORDENING EN SCHERPENZEELSE VERNIEUWING (VHROSV)

Portefeuillehouder: T.A. van Dijk/H.J.C. Vreeswijk/V.M. van de Fliert-Klein
Programmacoördinator: W. Hilbink

8.1 Missie

De gemeente Scherpenzeel is een gemeente waar het goed wonen is en waar voldoende, betaalbare woningen zijn. Het aanbod sluit aan op de behoefte van ál onze inwoners; van starters tot senioren en met huur- en koopwoningen.

8.2 Programmaonderdelen

- A. Ruimtelijke Ordening
- B. Grondexploitatie
- C. Wonen en bouwen

8.2.A Ruimtelijke Ordening

Wettelijke ontwikkelingen

Invoering Omgevingswet

De Omgevingswet, die medio 2019 in werking treedt, leidt tot een verregaande decentralisatie van de regels voor de fysieke leefomgeving. Dit heeft consequenties voor de uitvoeringspraktijk van de gemeente op het gebied van organisatie, beleid, werkprocessen, kennis en vaardigheden en ICT. Parallel aan de nadere invulling van de stelselherziening op nationaal niveau (uitvoeringsregelgeving, invoeringswet en Digitaal Stelsel Omgevingswet), worden in 2018 de benodigde veranderingen doorgevoerd om tijdig klaar te zijn voor de invoering van de wet. De invoering van de omgevingswet brengt naar verwachting aanzienlijke kosten met zich mee. Naast (hoge) invoeringskosten ook structurele kosten en/of een lagere legesopbrengst. Bij het opstellen van deze Kadernota zijn deze kosten nog niet voldoende in beeld om daadwerkelijke te kwantificeren. Dit is mede gekoppeld aan het ambitieniveau van onze gemeente.

Nieuwe beleidsvoornemens

Buitengebied

De partiele herziening van het bestemmingsplan voor het buitengebied is afgelopen jaar in gang gezet en wordt in 2018 vastgesteld. Bezien wordt in hoeverre het gewijzigde provinciaal beleid (zoals het Gelders Plussenbeleid) en regionaal beleid (Menukaart Regio FoodValley), die uitbreiding van agrarische bedrijven onder voorwaarden mogelijk maakt, in deze herziening meegenomen moet worden.

Het (regionale) beleid voor de vrijkomende agrarische bebouwing (VAB) is afgelopen jaar geactualiseerd. In 2018 worden in samenwerking met de Regio FoodValley en de Regio Amersfoort stappen gezet in de ontwikkeling van nieuwe mechanismen om ook in de toekomst met VAB om te blijven gaan.

Overige ontwikkelingen

Woningbouw

In 2018 wordt een verder vervolg gegeven aan de gebiedsontwikkeling Plan Zuid. In het deelgebied Akkerwinde zal een start worden gemaakt met de bouw van de eerste woningen. Duurzaamheid en energiezuinigheid worden in het pakket randvoorwaarden meege-

nomen. In dit deelgebied is ruimte voor ongeveer 160 woningen in een divers programma. Ook wordt naar verwachting in 2018 een start gemaakt met de realisatie van woningen in het kader van Plan VOF Lambalgen. Dit is een externe ontwikkeling.

Diverse bestemmingsplannen

In 2018 worden naar verwachting verschillende bestemmingsplanprocedures opgepakt. Gedacht wordt aan: Walstrolaan (schoollocatie Maatjes), Centrumgebied (uitvoeringsprogramma Centrumvisie), Nieuwe locatie Scouting, Uitbreiding begraafplaats, Inbreidingslocatie Oosteinde (woningen particuliere huur) en een algemene herziening van bestemmingsplan Buitengebied.

Weijdelae

Project Weijdelae bevindt zich momenteel in de realisatiefase. Realisatie vindt plaats in drie stappen. In 2016/17 transformatie Huis in de Wei, 2018 bouw Parkgebouw en 2019 bouw appartementen Dorpsstraat.

8.2.B Grondexploitatie

Nieuwe beleidsvoornemens

Grondexploitatie 't Voort

In 2018 wordt complex 't Voort in exploitatie genomen. Vanaf dat moment zullen voorbereidende werkzaamheden worden opgestart om tijdig het bestemmingsplan te kunnen vaststellen en woningbouw kan plaatsvinden.

8.2.C Wonen en bouwen

Wettelijke ontwikkelingen

Wet kwaliteitsborging in de bouw

Het wetsvoorstel Kwaliteitsborging voor het Bouwen is 21 februari 2017 aangenomen door de Tweede Kamer. Het wetsvoorstel ligt nu bij de Eerste Kamer. Kern van het wetsvoorstel:

- Kleine bouwwerken en verbouwingen vrij van toets Bouwbesluit 2012.
- De gemeente controleert of een aannemer werkt met een goedgekeurde methode voor kwaliteitsbewaking.
- De toetsing aan het Bouwbesluit 2012 van nieuwbouw en verbouw bij de vergunningverlening door de gemeente vervalt.
- Private partijen ontwikkelen methodes voor kwaliteitsbewaking om te zorgen dat aannemers zich houden aan de bouwtechnische eisen uit het Bouwbesluit 2012.
- Een onafhankelijke publieke toelatingsorganisatie oordeelt of een voorgestelde methode voor kwaliteitsbewaking voldoet aan de eisen.

Datum van inwerkingtreding is nog niet bepaald.

Nieuwe beleidsvoornemens

Woonvisie en prestatieafspraken

In de woonvisie 2012-2020 zijn actiepunten opgenomen met betrekking tot het woningbouwprogramma, de particuliere woningvoorraad, de doelgroepen en tot het komen van afspraken met woningcorporaties. Ook in 2018 worden opnieuw prestatieafspraken gemaakt met Woonstede. In de loop van 2018 wordt vervolgens een Woonbehoefteonderzoek uitgevoerd die mede als basis moet gaan dienen voor een nieuwe woonvisie (in 2019) in verband met het verstrijken van de looptijd van de woonvisie 2013-2020.

Overige ontwikkelingen

Flitsvergunningen

In het kader van efficiency en een zorgvuldige inzet van ambtelijke capaciteit worden de flitsvergunningen per 1 januari 2017 door de OddV behandeld. Op dit moment worden ongeveer 40 flitsvergunningen per jaar afgehandeld. Er wordt in de toekomst afgerekend op basis van het aantal daadwerkelijk afgenomen producten. Het college zal met de OddV afspraken maken, zodat de totale bijdrage aan de OddV zoveel mogelijk binnen het huidige budget blijft.

Jaarlijkse bijdrage OddV.

Bezwaar- en beroep, alsook de afhandeling van kapaanvragen en slooemeldingen zijn onder gebracht bij de OddV. Hierdoor gaat de jaarlijkse bijdrage aan de OddV omhoog. Overigens wordt afgerekend op basis van het aantal daadwerkelijk afgenomen producten.

8.3 Termijnkalender

2018	2019	2020	2021
Bestemmingsplan Vrijkomende schoollocatie Walstrolaan			
Bestemmingsplan centrumgebied			
Implementatie omgevingsvisie en omgevingsplan			
Herziening bestemmingsplan buitengebied			
Bestemmingsplan Inbreiding Oostende			
Bestemmingsplan Scouting			
Bestemmingsplan uitbreiding begraafplaats			
Opstellen nieuwe Prestatieafspraken Woningcorporaties			
	Woonbehoefteonderzoek en nieuwe woonvisie		

8.4 Financiële gevolgen van genoemde ontwikkelingen

Pr.	Ond.	Omschrijving	Noodzakelijk / gewenst	Krediet	Bedrag			
					2018	2019	2020	2021
8	A	Invoering omgevingswet	Noodzakelijk		P.M.	P.M.	P.M.	P.M.
8	C	Jaarlijkse bijdrage ODDV	Noodzakelijk		10.000 N	10.000 N	10.000 N	10.000 N
8	C	Woonbehoefteonderzoek en nieuwe woonvisie	Noodzakelijk		0 N	33.000 N	0 N	0 N
		TOTAAL			10.000 N	43.000 N	10.000 N	10.000 N

C. AANVULLENDE OVERZICHTEN

1. ONTWIKKELING LASTENDRUK

Rioolheffing

In afwachting van het nieuwe Afvalwaterplan wordt de rioolheffing alleen geïndexeerd met de standaardprijsstijging van 1,4%. Ook de in de afgelopen jaren gebruikelijke stijging van € 9,00 per jaar blijft achterwege. Dit is in lijn met de motie die door de gemeenteraad bij de Kadernota 2017-2020 is aangenomen. Met ingang van 2019 kunnen de tarieven die voortvloeien uit het Afvalwaterplan van toepassing zijn.

Afvalstoffenheffing

Volgens de huidige inzichten moet de Afvalstoffenheffing met 3,3% stijgen om niet onder de door de raad vastgestelde bodem van de Reserve afvalstoffenheffing te komen. Bij een stijging van 3,3% wordt een kostendekkend tarief bereikt. Bij het opstellen van de Programmabegroting 2018-2021 zal dit opnieuw worden berekend.

OZB

De OZB wordt geïndexeerd met de standaardprijsstijging van 1,4%.

Ontwikkeling gemeentelijke lastendruk

Deze hierboven geschetste mutaties betekenen dat een eenpersoonshuishouden ongeveer € 12,00 op jaarbasis meer gaat betalen. Voor een meerpersoonshuishouden draagt dit tussen € 15,00 en € 17,00. Procentueel is dit 1,9%.

Uitgangspunt:

1. Alleenstaand, waarde van de woning is € 200.000

2017				2018	
Heffing:	Tarief:	Grondslag:	Oplegging:	Tarief:	Oplegging:
OZB	0,1209%	€ 200.000,00	€ 241,80	0,1226%	€ 245,20
Rioolheffing	€ 233,61		€ 233,61	€ 236,88	€ 236,88
Afvalstoffenheffing	€ 168,50	1 persoon	€ 168,50	€ 174,06	€ 174,06
Totaal:			€ 643,91		€ 656,14

Stijging lasten t.o.v. voorgaand jaar:

€ 12,23
1,9%

Uitgangspunt:

2. Gezin, waarde van de woning is € 250.000

2017				2018	
Heffing:	Tarief:	Grondslag:	Oplegging:	Tarief:	Oplegging:
OZB	0,1209%	€ 250.000,00	€ 302,25	0,1226%	€ 306,50
Rioolheffing	€ 233,61		€ 233,61	€ 236,88	€ 236,88
Afvalstoffenheffing	€ 210,65	meerpersoons	€ 210,65	€ 217,60	€ 217,60
Totaal:			€ 746,51		€ 760,98

Stijging lasten t.o.v. voorgaand jaar:

€ 14,47
1,9%

Uitgangspunt:

3. Gezin, waarde van de woning is € 400.000

2017				2018	
Heffing:	Tarief:	Grondslag:	Oplegging:	Tarief:	Oplegging:
OZB	0,1209%	€ 400.000,00	€ 483,60	0,1226%	€ 490,40
Rioolheffing	€ 233,61		€ 233,61	€ 236,88	€ 236,88
Afvalstoffenheffing	€ 210,65	meerpersoons	€ 210,65	€ 217,60	€ 217,60
Totaal:			€ 927,86		€ 944,88

Stijging lasten t.o.v. voorgaand jaar:

€ 17,02 1,8%

Vergelijking buurgemeenten

Tenslotte wordt hieronder de tariefstelling 2017 van de gemeenten Barneveld, Renswoude, Woudenberg en Scherpenzeel 2017 getoond in vergelijking met het voorgestelde tarief 2018 voor de gemeente Scherpenzeel. De cijfers worden normaal gesproken ontleend aan Waarstaatjegemeente. De cijfers zijn echter nog niet bekend. Als deze bekend worden voor de raadsvergadering van 29 juni 2017 zullen deze worden nagestuurd.

2. RISICOPARAGRAAF

In deze risicoparagraaf zijn nieuwe risico's opgenomen die zich vanaf 2018 kunnen voordoen.

Omgevingswet

De implementatie van de omgevingswet kan grote financiële consequenties met zich mee brengen. Naast (hoge) invoeringskosten ook mogelijk structurele kosten en/of een lagere legesopbrengst. Op dit moment zijn deze consequenties nog niet geheel in beeld en is het niet mogelijk om hiervoor een bedrag te kwantificeren. Dit is mede afhankelijk van het ambitieniveau van de gemeente.

BTW Sport

Het risico is vrij groot dat in de toekomst het onderdeel sport wordt vrijgesteld van BTW. Dit betekent dat de BTW over de kosten niet meer verrekend kan worden. Dit leidt er toe dat de BTW een kostenpost wordt. Het is nog niet duidelijk of de gemeente hiervoor vanuit het Rijk gecompenseerd wordt. Het maximale risico wordt geschat op € 30.000 per jaar, indien er geen compensatie wordt ontvangen vanuit het Rijk.

Nieuw kabinet

De ambities en dekkingsmaatregelen van de nieuwe regering zijn bij het opstellen van deze kadernota nog niet bekend. Onduidelijk is in hoeverre de gemeentelijke taken en gemeentefinanciën beïnvloed zullen worden door het regeerakkoord.

Basismobiliteit (Valleihopper)

De kosten van de Valleihopper gaan naar verwachting stijgen door de instroom van nieuwe doelgroepen. Het risico wordt voorlopig geschat op circa € 20.000 over 2018 met een mogelijk structureel effect. Via Regio FoodValley wordt een onderzoek gestart om de oorzaken te achterhalen. De verwachting is dat bij het opstellen van de programmabegroting 2018-2021 er meer duidelijkheid over is.

3. INVESTERINGSPLANNING

A. Lopende investeringen

Lopende investeringen	Oorspronkelijke raming	Uitgegeven tot 2016	Uitgegeven in 2017	Restant krediet
Afdeling Bedrijfsvoering				
Implementatie E-HRM systeem	36.430	31.578		4.852
Hardware automatisering	140.000			140.000
Implementatiekosten ICT samenwerking	75.000			75.000
Software automatisering	105.000			105.000
Afdeling Gemeentewinkel				
Vorbereidingskrediet aula	25.000	20.737		4.263
Vervangende nieuwbouw Glashorstschool	1.932.575	186.164	47.033	1.699.378
Afdeling Ruimte en Groen				
Vervanging openbare verlichting	591.800	567.631	43.882	19.713-
Vervanging openbare verlichting 2016	47.500			47.500
Vervanging openbare verlichting 2017	47.500			47.500
Groot onderhoud Kolfshoten	65.000			65.000
Extra infra Ringbaan	75.000	1.746	1.043	72.211
Ondergrondse vuilcontainers	30.000	11.513		18.487
Inhaal achterstallig onderhoud wegen 2016-2017	142.000			142.000
Vervanging riolering Holevoetlaan	660.100	27.201-	5.327	681.974
Vervanging riolering Glashorst	463.300	24.919	3.984	434.397
Vervanging mechanische riolering	198.000			198.000
Onderzoeken grondwaterbeleidsplan 2016-2017	77.000			77.000
Uitvoeringsmaatregelen grondwaterbeleidsplan	195.000	1.675		193.325
Aanleg grafkelders Lambalgen	30.000		31.272	1.272-
Meubilair 2017	35.000			35.000
Elementenverharding Glashorst 2017	141.500			141.500
Uitvoeringsprogramma Centrumvisie	191.738			191.738
Totaal lopende investeringen	5.304.443	818.762	132.541	4.353.140

B. Vervangingsinvesteringen

Volg- nr.	Afd.	Project/Beleidsvoornemen	Aanv. jaar	Afschr. termijn	Krediet		Budget				
					2018	2019-2021	2018	2019	2020	2021	2022
1	BV	Informatiebeleidsplan, beleid t.l.v. Reserve automatisering	2018		7.500						
			2019			5.000					
			2020			5.000					
			2021			nmb					
2	BV	Informatiebeleidsplan, aanschaf t.l.v. Reserve automatisering	2018		195.000						
			2019			35.000					
			2020			-					
			2021			nmb					
3	BV	Vervanging hardware werkplek Dekking uit huidig ICT-budget	2018	5	34.000						
4	R&G	Onderhoud wegen									
		Achterstallig onderhoud asfalt (2018-2020)	2018		40.500	81.000					
		Elementenverharding Holevoetlaan 2018	2018		222.500						
		Elementenverharding Eikenlaan 2019-2020	2019			190.000					
		t.l.v. Reserve wegen									
5	R&G	Uitvoering Afvalwaterplan 2013-2017	2018		147.970						
		t.l.v. Reserve riolering	2019			156.000					
			2020			202.000					
			2021			115.000					
6	R&G	Uitvoeren maatregelen 2018-2022 GWBP t.l.v. Reserve riolering	2018	60	425.000						
7	R&G	Iveco bedrijfsauto buitendienst (7-VDP-13)	2018	8		35.000	4.375	4.375	4.375	4.375	
8	R&G	Iveco bedrijfsauto buitendienst (6-VHG-86)	2018	8		35.000	4.375	4.375	4.375	4.375	
9	R&G	Meubilair	2018	10	35.000		3.500	3.500	3.500	3.500	
10	R&G	Openbare verlichting	2018	30	47.500		1.583	1.583	1.583	1.583	
			2019	30		47.500		1.583	1.583	1.583	
			2020	30		47.500			1.583	1.583	
			2021	30		47.500				1.583	
		Totaal			1.154.970	1.001.500	0	13.833	15.417	17.000	18.583

C. Toekomstige investeringen

Voor een aantal financiële ontwikkelingen – met name investeringen – zal het college een raadsvoorstel inbrengen voordat tot uitvoering wordt overgegaan. Dit is bepaald in artikel 5.2 van de Financiële verordening.

Voor de beleidsvoornemens die in deze kadernota zijn opgenomen betreft dit:

Nieuw beleid > 12.500	Planning (in de Raad)
Herinrichting Kruispunt Vijverlaan Dorpsstraat	2017
Gemeentelijke huisvesting	2018
Invoering omgevingswet	2018
Grondaankoop uitbreiding begraafplaats Lambalgen	2018

Bestaand beleid	Planning (in de Raad)
Buitensport	2017

4. ALGEMENE RESERVE

Algemene reserve	Bron	2017	2018	2019	2020	2021
Herkomst van middelen						
Saldo 1 januari		6.336.390	6.756.949	6.699.536	6.694.536	6.694.536
Toevoeging jaarrekeningresultaat 2016	JR 2016	628.339				
Bestemming rekening resultaat 2016	JR 2016	393.775				
Peuterspeelzaalwerk - kasschuif 2017 -> 2018		10.813				
Totaal herkomst middelen		7.369.317	6.756.949	6.699.536	6.694.536	6.694.536
Besteding van middelen						
Peuterspeelzaalwerk - kasschuif 2017 -> 2018			10.813			
Vorbereidingskrediet aula		4.263				
Projectbudget economie		35.000				
Herstructureringsplan de Breehoek	RVST	37.730				
Ambtelijke ondersteuning de Breehoek	RVST	16.600	16.600			
Uitvoeren centrumvisie	BG 2017	25.000	10.000	5.000		
Project Weijdelaar	BG 2017	5.000				
Herziening bestemmingsplan buitengebied	BG 2017	15.000				
Invoeren omgevingswet	BG 2017	30.000				
Omgevingsvisie / plan voor de kom	BG 2017		20.000			
Subsidie JGZ 0-4 jr	BG 2017	50.000				
Bestemming rekeningresultaat 2016	JR 2016	393.775				
Totaal besteding middelen		612.368	57.413	5.000	0	0
Saldo per 31 december		6.756.949	6.699.536	6.694.536	6.694.536	6.694.536

5. RESERVES & VOORZIENINGEN

Reserves

Algemene Reserve					
Doelstelling	Opvangen nadelige exploitatieresultaten, opvang risico's en dekking incidentele investeringen.				
Type	Algemene reserve				
	2017	2018	2019	2020	2021
Saldo per 1-1	€ 6.336.390	€ 6.756.949	€ 6.699.536	€ 6.694.536	€ 6.694.536
Toevoeging	€ 1.032.927	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekking	€ 612.368	€ 57.413	€ 5.000	€ -	€ -
Saldo per 31-12	€ 6.756.949	€ 6.699.536	€ 6.694.536	€ 6.694.536	€ 6.694.536
Ondergrens	€ 2.505.000 (15%)				
Bovengrens	n.v.t.				
Rentetoevoeging	Nee				
Voeding	Geen, tenzij reserve onder het afgesproken minimum komt.				
Onttrekking	Via een raadsvoorstel.				
Toelichting reserve	Vastgesteld is om een minimale streefwaarde van 20% van de omzet te handteren en als absoluut minimum 15% van de omzet. Indien de uitkomst van de risico inventarisatie (incidentele risico's) vermenigvuldigd met de ratio 2,0 hoger uitkomt dan de waarde genoemd van 15% van de omzet dan geldt deze waarde als minimumhoogte van de algemene reserve.				
Actualisatie uitgangspunten	Tweejaarlijks: 2018-2020-2022				
Beleidswijziging?	Nee	Toelichting	-		
Financiële mutatie	Nee	Toelichting	-		

Egalisatiereserve afvalstoffenheffing					
Doelstelling	Een reservering om grote schommelingen in de kosten van inzameling en afvoer van afvalstoffen en in de tarieven van de afvalstoffenheffing op te vangen.				
Type	Egalisatiereserve				
	2017	2018	2019	2020	2021
Saldo per 1-1	€ 193.879	€ 109.691	€ 109.691	€ 69.691	€ 69.691
Rente	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Toevoeging	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekking	€ 84.188	€ -	€ 40.000	€ -	€ -
Saldo per 31-12	€ 109.691	€ 109.691	€ 69.691	€ 69.691	€ 69.691
Ondergrens	n.v.t.				
Bovengrens	Minimale hoogte € 60.000 (was € 100.000).				
Rentetoevoeging	Nee				
Voeding	Positieve exploitatieresultaten				
Onttrekking	Negatieve exploitatiesaldi en eventuele incidentele projectkosten op afval. Resterend saldo kan ingezet worden voor tariefmatiging.				

Toelichting reserve	De minimale hoogte van € 60.000 komt tot stand door: 1. Door de kans op een sterk wisselende opbrengst oud papier in relatie tot zo min mogelijke schommelingen in het tarief. 2. Gezien de geplande nieuwbouw was er een stelpost opgenomen voor ondergrondse vuilcontainers. Hiervoor is een apart krediet beschikbaar, dus hoeft niet als risico te worden opgenomen. Dit vertaalt zich in de onderstaande onderbouwing: Risico marktprijs oud papier € 30.000 Overige risico's in de exploitatie € 10.000 Een jaar tarief-ingroei (50%) € 20.000		
Actualisatie uitgangspunten	2019-2023-2027		
Beleidswijziging?	Ja	Toelichting	Bovengrens is aangepast conform begroting 2017.
Financiële mutatie	Nee	Toelichting	-

Reserve Riolerig					
Doelstelling	Dekking van de lasten en baten voor aanleg, vervanging en onderhoud van riolerig en egalisatie van de rioolheffing conform AWP.				
Type	Egalisatiereserve				
	2017	2018	2019	2020	2021
Saldo per 1-1	€ 4.879.846	€ 5.107.651	€ 5.314.422	€ 5.530.405	€ 5.730.421
Rente	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Toevoeging	€ 227.805	€ 219.271	€ 215.983	€ 212.516	€ 208.027
Onttrekking	€ -	€ 12.500	€ -	€ 12.500	€ -
Saldo per 31-12	€ 5.107.651	€ 5.314.422	€ 5.530.405	€ 5.730.421	€ 5.938.448
Ondergrens	N.v.t.				
Bovengrens	N.v.t.				
Rentetoevoeging	Ja, 0,0%				
Voeding	Positieve exploitatieresultaten.				
Onttrekking	Negatieve exploitatieresultaten en incidentele projectkosten op riolerig.				
Toelichting reserve	Deze reserve heeft een nauw verband met het Afvalwater Plan. Deze wordt in 2017 geactualiseerd. Bij de actualisatie en herberekening wordt ook de stand van de reserve op dat moment betrokken. Een overschot/tekort vertaalt zich op dat moment (2017) in het tarief voor de rioolheffing. Na afloop van de planperiode (60 jaar) moet de reserve op nul staan.				
Actualisatie uitgangspunten	2017 (bij actualisatie AWP)				
Beleidswijziging?	Nee	Toelichting	-		
Financiële mutatie	Ja	Toelichting	Onttrekking geraamd conform voorstel in Kadernota 2018-2021.		

Reserve Grondexploitatie					
Doelstelling	Opvang van financiële risico's bij grondexploitaties.				
Type	Bestemmingsreserve				
	2017	2018	2019	2020	2021
Saldo per 1-1	€ 793.587	€ 593.587	€ 393.587	€ 293.587	€ 293.587
Toevoeging	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekking	€ 200.000	€ 200.000	€ 100.000	€ -	€ -
Saldo per 31-12	€ 593.587	€ 393.587	€ 293.587	€ 293.587	€ 293.587

Ondergrens	€ 300.000 (gekwantificeerde risico's jaarrekening 2016)		
Bovengrens	€ 300.000 (gekwantificeerde risico's jaarrekening 2016)		
Rentetoevoeging	Nee		
Voeding	Positieve exploitatieresultaten van grondexploitatiecomplexen.		
Onttrekking	Kosten welke niet zijn geraamd in de grondexploitatie (risico's die zich voordoen) en nadelige exploitatieresultaten.		
Toelichting reserve	De hoogte van deze reserve wordt bepaald door de gewenste weerstandscapaciteit van de lopende exploitaties uit het grondbedrijf. De reserve is voldoende om de gekwantificeerde risico's te kunnen dragen.		
Actualisatie uitgangspunten	Het saldo van de reserve dient jaarlijks te worden herzien o.b.v. de gekwantificeerde risico's. Bij verschillen kleiner dan € 25.000 vindt geen mutaties plaats.		
Beleidswijziging?	Ja	Toelichting	De onder- en bovengrens zijn opnieuw bepaald.
Financiële mutatie	Nee	Toelichting	-

Reserve Sociale woningbouw					
Doelstelling	Waarborgen en verbeteren van de kwaliteit, duurzaamheid, betaalbaarheid en sociale veiligheid evenals het inzetten voor investeringen ter verbetering van de woonomgeving met betrekking tot de sociale woningsector in Scherpenzeel.				
Type	Bestemmingsreserve				
	2017	2018	2019	2020	2021
Saldo per 1-1	€ 491.371	€ 463.871	€ 436.371	€ 408.871	€ 381.371
Toevoeging	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekking	€ 27.500	€ 27.500	€ 27.500	€ 27.500	€ 27.500
Saldo per 31-12	€ 463.871	€ 436.371	€ 408.871	€ 381.371	€ 353.871
Ondergrens	N.v.t.				
Bovengrens	N.v.t.				
Rentetoevoeging	Nee				
Voeding	N.v.t.				
Onttrekking	Uitgaven die verband houden met het doel van de reserve en structureel de dekking kosten formatie bij de afdeling Ruimte & Groen € 27.500 in het kader van de sociale woningbouw.				
Toelichting reserve	Als onderdeel van de prestatieafspraken met Woonstede wordt uitgezocht welke rol Woonstede heeft in de besteding van deze reserve. Dit wordt in het tweede kwartaal van 2017 opgepakt.				
Actualisatie uitgangspunten	2019-2023-2027				
Beleidswijziging?	Nee	Toelichting	-		
Financiële mutatie	Nee	Toelichting	-		

Reserve nieuwbouw onderwijs					
Doelstelling	Dekking kapitaallasten van toekomstige investeringen voor nieuwbouw en uitbreiding van onderwijsgebouwen.				
Type	Bestemmingsreserve				
	2017	2018	2019	2020	2021
Saldo per 1-1	€ 1.258.821	€ 993.935	€ 930.997	€ 835.916	€ 712.940
Rente	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -

Toevoeging	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000
Onttrekking	€ 289.886	€ 87.938	€ 120.081	€ 147.976	€ 134.470
Saldo per 31-12	€ 993.935	€ 930.997	€ 835.916	€ 712.940	€ 603.470
Ondergrens	N.v.t.				
Bovengrens	N.v.t.				
Rentetoevoeging	Ja, 0,0%				
Voeding	Jaarlijks € 25.000 in verband met de realisatie van de Glashorstschool.				
Onttrekking	Het negatieve saldo tussen het bedrag gebaseerd op de algemene uitkering in verband met de onderhuisvestering, een aantal rentecorrecties en de kapitaallasten.				
Toelichting reserve	Schoolgebouwen worden gebouwd voor gebruik op lange termijn. De kapitaallasten van een investering in onderwijsgebouwen dient uit deze reserve te worden gedekt. Het gewenste niveau is afhankelijk van de onderhoudstoestand (noodzaak vervangende nieuwbouw) van de gebouwen en de behoefte aan uitbreiding van onderwijshuisvesting. In de begroting 2017 is een extracomptabele correctie van € 210.000 op de reservemutatie toegepast, om het rente-effect als gevolg van de BBV-wijziging teniet te doen. Deze correctie wordt nu jaarlijks met € 2.500 afgebouwd, zodat de reserve toereikend blijft. Bij een rentepercentage van 3,5% zou dit effect ook zijn opgetreden wegens dalende rentetoe-rekening.				
Actualisatie uitgangspunten	2019-2023-2017				
Beleidswijziging?	Nee	Toelichting	-		
Financiële mutatie	Ja.	Toelichting	Zie toelichting.		

Reserve subsidie monumenten					
Doelstelling	Dekking van de jaarlijkse monumentensubsidies.				
Type	Bestemmingsreserve				
	2017	2018	2019	2020	2021
Saldo per 1-1	€ 171.581	€ 161.581	€ 161.581	€ 161.581	€ 161.581
Rente	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Toevoeging	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000
Onttrekking	€ 15.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000
Saldo per 31-12	€ 161.581	€ 161.581	€ 161.581	€ 161.581	€ 161.581
Ondergrens	N.v.t.				
Bovengrens	N.v.t.				
Rentetoevoeging	Nee				
Voeding	€ 5.000 (vanaf 2017)				
Onttrekking	T/m 2015 jaarlijks € 10.000. Vanaf 2016 € 5.000,-				
Toelichting reserve	In het kader van de bezuinigingen is er gekozen om de monumenten-subsidie te halveren. Van de Provincie is er een subsidiebedrag van € 15.000 ontvangen voor de periode 2014-2016. Er dient rekening ge-houden te worden dat er een gedeelte aan de provincie moet worden terug betaald als de gemeente minder dan € 30.000 aan subsidies ver-trekt over deze subsidieperiode. Daarnaast moet de subsidieafrekening over 2013 nog plaatsvinden. Hiervoor moet een bedrag van € 3.500 beschikbaar blijven.				
Actualisatie uitgangspunten	2019-2023-2027				
Beleidswijziging?	Nee	Toelichting	-		

Financiële mutatie	Nee	Toelichting	-
--------------------	-----	-------------	---

Reserve Huisvesting					
Doelstelling	Bestemd voor dekking van de kosten verbouwing en kapitaallasten voor de huisvesting van de gemeentelijke organisatie.				
Type	Bestemmingsreserve				
	2017	2018	2019	2020	2021
Saldo per 1-1	€ 1.142.042	€ 1.101.596	€ 1.061.150	€ 1.020.703	€ 980.257
Rente	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Toevoeging	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekking	€ 40.446	€ 40.446	€ 40.446	€ 40.446	€ 40.446
Saldo per 31-12	€ 1.101.596	€ 1.061.150	€ 1.020.703	€ 980.257	€ 939.811
Ondergrens	Gewenst niveau om de dekking kapitaallasten op peil te houden, passend bij een goed financieel beleid.				
Bovengrens	N.v.t.				
Rentetoevoeging	Ja, 0,0%				
Voeding	Geen				
Onttrekking	Uitgaven met betrekking tot de huisvesting van de gemeentelijke organisatie.				
Toelichting reserve	-				
Actualisatie uitgangspunten	2019-2023-2027				
Beleidswijziging?	Nee	Toelichting	-		
Financiële mutatie	Nee	Toelichting	-		

Reserve onderhoud wegen					
Doelstelling	Egalisatie onderhoudskosten en reconstructie/ herinrichting van de wegen.				
Type	Bestemmingsreserve				
	2017	2018	2019	2020	2021
Saldo per 1-1	€ 519.823	€ 225.069	€ 109.069	€ 120.569	€ 132.069
Rente	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Toevoeging	€ 127.000	€ 147.000	€ 147.000	€ 147.000	€ 147.000
Onttrekking	€ 421.754	€ 263.000	€ 135.500	€ 135.500	€ -
Saldo per 31-12	€ 225.069	€ 109.069	€ 120.569	€ 132.069	€ 279.069
Ondergrens	De omvang van deze reserve afgestemd houden op de benodigde projecten.				
Bovengrens	N.v.t.				
Rentetoevoeging	Nee				
Voeding	Jaarlijks € 147.000 en eventuele overschotten op het budget onderhoud wegen.				
Onttrekking	Tekorten onderhoudskosten en kredieten voor vervangingsinvesteringen van de wegen.				
Toelichting reserve	-				
Actualisatie uitgangspunten	2018				
Beleidswijziging?	Nee	Toelichting	-		
Financiële mutatie	Nee	Toelichting	-		

Reserve bodemverontreiniging					
Doelstelling	Dekking van het gemeentelijke aandeel in de sanering van de bodemverontreiniging aan de Wilgenhof/Gaslaan.				
Type	Bestemmingsreserve				
	2017	2018	2019	2020	2021
Saldo per 1-1	€ 56.693	€ -	€ -	€ -	€ -
Toevoeging	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekking	€ 56.693	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31-12	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Ondergrens	De omvang van deze reserve dient toereikend te zijn om de sanering te kunnen bekostigen.				
Bovengrens	N.v.t.				
Rentetoevoeging	Nee				
Voeding	Geen.				
Onttrekking	Sanering Gasfabriek terrein				
Toelichting reserve	Deze reserve kan bij de jaarrekening 2017 worden opgeheven.				
Actualisatie uitgangspunten	2017/2018				
Beleidswijziging?	Nee	Toelichting	-		
Financiële mutatie	Nee	Toelichting	-		

Reserve lening de Breehoek					
Doelstelling	Reserve als dekking tegenover de renteloze lening aan Kulturhus de Breehoek in verband met de overdracht van het Kulturhus aan de Stichting gedurende 40 jaar.				
Type	Bestemmingsreserve				
	2017	2018	2019	2020	2021
Saldo per 1-1	€ 4.475.000	€ 4.400.000	€ 4.325.000	€ 4.250.000	€ 4.175.000
Toevoeging	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekking	€ 75.000	€ 75.000	€ 75.000	€ 75.000	€ 75.000
Saldo per 31-12	€ 4.400.000	€ 4.325.000	€ 4.250.000	€ 4.175.000	€ 4.100.000
Ondergrens	€ 2.000.000				
Bovengrens	N.v.t.				
Rentetoevoeging	Nee				
Voeding	Geen				
Onttrekking	Jaarlijks een vast bedrag ter dekking van de vrijval van de lening.				
Toelichting reserve	Deze reserve is bedoeld voor dekking van de vrijval van de lening en staat tegenover de renteloze lening aan Kulturhus de Breehoek. De lening wordt afgelost tot een bedrag van € 2.000.000. Deze lening blijft bestaan om de financiële relatie met de gemeente inzichtelijk te houden.				
Actualisatie uitgangspunten	2019-2023-2027				
Beleidswijziging?	Nee	Toelichting	-		
Financiële mutatie	Nee	Toelichting	-		

Reserve Participatiewet					
Doelstelling	Opvangen van tekorten die ontstaan door de uitvoering van de Participatiewet.				
Type	Bestemmingsreserve				
	2017	2018	2019	2020	2021

Saldo per 1-1	€ 93.832	€ 93.832	€ 93.832	€ 93.832	€ 93.832
Toevoeging	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekking	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31-12	€ 93.832	€ 93.832	€ 93.832	€ 93.832	€ 93.832
Ondergrens	N.v.t.				
Bovengrens	Maximaal 10% van de gebundelde uitkering over totaal van 3 jaar (vanaf 2015). Op basis van de begroting 2017 is dit maximaal € 226.919.				
Rentetoevoeging	Nee				
Voeding	Overschotten op de gebundelde uitkering Participatiewet.				
Onttrekking	Tekorten (na correctie vangnetuitkering) opvangen op de uitvoering van de Participatiewet (onderdeel gebundelde uitkering).				
Toelichting reserve	Met ingang van 2015 is de Participatiewet in werking getreden. Vanwege de uitbreiding van de doelgroep van de Participatiewet, zoals voormalig WSW instroom, is zowel het budget als de kosten sterk gestegen. Met het vormen van een reserve met (in het verleden) gevormde overschotten kan de gemeente tekorten opvangen als blijkt dat de vangnetuitkering niet voldoende is, en maatregelen ontwikkelen om tekorten op langere duur terug te dringen.				
Actualisatie uitgangspunten	2019-2023-2027				
Beleidswijziging?	Nee	Toelichting	-		
Financiële mutatie	Nee	Toelichting	-		

Reserve automatisering					
Doelstelling	Egalisatie van de lasten van investering in automatisering en informatievoorziening.				
Type	Bestemmingsreserve				
	2017	2018	2019	2020	2021
Saldo per 1-1	€ 901.747	€ 548.247	€ 290.747	€ 200.747	€ 171.747
Rente	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Toevoeging	€ 108.500	€ 66.000	€ 66.000	€ 66.000	€ 66.000
Onttrekking	€ 462.000	€ 323.500	€ 156.000	€ 95.000	€ 87.000
Saldo per 31-12	€ 548.247	€ 290.747	€ 200.747	€ 171.747	€ 150.747
Ondergrens	N.v.t.				
Bovengrens	N.v.t.				
Rentetoevoeging	Ja, 0,0%				
Voeding	€ 108.500 per jaar t/m 2017, daarna te herzien.				
Onttrekking	Structureel: egaliseringsreserve van kapitaallasten Incidenteel: implementatiekosten die samenhangen met ICT en informatievoorziening				

Toelichting reserve	Het meerjarig verloop van de reserve is gebaseerd op memo 2016-73 en het raadsvoorstel ICT-samenwerking Veenendaal (vastgesteld op 23-2-2017). Daarnaast zijn lopende onttrekkingen en voorgenomen vervangingsinvesteringen opgenomen. Zoals in het raadsvoorstel ICT-samenwerking Veenendaal is verwoord, wordt gemeente Scherpenzeel voor meer componenten eigenaar dan was voorzien toen memo 2016-73 werd opgesteld. Hierdoor is de verlaagde jaarlijkse dotatie vanaf 2018 naar verwachting niet hoog genoeg voor het meerjarig opvangen van alle effecten. Nadat de migratie naar Veenendaal is gerealiseerd, kan dit definitief worden doorgerekend. Voor dit moment is uitgegaan van bedragen die aan de raad zijn gecommuniceerd.		
Actualisatie uitgangspunten	2017/2018		
Beleidswijziging?	Nee	Toelichting	
Financiële mutatie	Ja	Toelichting	Dotatie verlaagd per 2018, evaluatie nodig.

Reserve WMO Huishoudelijke Hulp					
Doelstelling	Egaliseren van overschotten en tekorten op huishoudelijke hulp.				
Type	Bestemmingsreserve				
	2017	2018	2019	2020	2021
Saldo per 1-1	€ 148.626	€ 148.626	€ 148.626	€ 148.626	€ 148.626
Toevoeging	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekking	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31-12	€ 148.626	€ 148.626	€ 148.626	€ 148.626	€ 148.626
Ondergrens	N.v.t.				
Bovengrens	Plafond: maximaal 10% van de integratie uitkering WMO over totaal 3 jaar (vanaf 2016). Op basis van de begroting is dit maximaal € 172.866.				
Rentetoevoeging	Nee				
Voeding	Overschotten op uitgaven Wmo huishoudelijke hulp.				
Onttrekking	Tekorten op uitgaven Wmo huishoudelijke hulp.				
Toelichting reserve	Het is wenselijk de kosten van huishoudelijke hulp te egaliseren.				
Actualisatie uitgangspunten	2019-2023-2027				
Beleidswijziging?	Nee	Toelichting	-		
Financiële mutatie	Nee	Toelichting	-		

Reserve Sociaal Domein					
Doelstelling	Egaliseren van overschotten en tekorten op uitkering Sociaal Domein.				
Type	Bestemmingsreserve				
	2017	2018	2019	2020	2021
Saldo per 1-1	€ 875.749	€ 838.932	€ 779.511	€ 745.123	€ 709.862
Toevoeging	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekking	€ 36.817	€ 59.421	€ 34.388	€ 35.261	€ 34.322
Saldo per 31-12	€ 838.932	€ 779.511	€ 745.123	€ 709.862	€ 675.540
Ondergrens	N.v.t.				
Bovengrens	Maximaal 10% van de uitkering sociaal domein over totaal 3 jaar (vanaf 2016). Op basis van de begroting is dit maximaal € 887.051.				
Rentetoevoeging	Nee				
Voeding	Overschotten op uitgaven Jeugdzorg, Wmo (nieuwe taken) en Participatie (re-integratie en WSW)				

Onttrekking	Tekorten op uitgaven Jeugdzorg, Wmo (nieuwe taken) en Participatie.		
Toelichting reserve	Met de invoering van de uitkering Sociaal domein heeft de gemeente een aantal nieuwe uitvoeringstaken gekregen met een grote financiële omvang (bijv. Jeugdwet). De jaarlijkse lasten zijn onzeker. Daarom wordt deze reserve gebruikt om mogelijke overschotten en tekorten te egaliseren.		
Actualisatie uitgangspunten	2019-2023-2027		
Beleidswijziging?	Nee	Toelichting	-
Financiële mutatie	Nee	Toelichting	-

Herinrichting Sportpark de Bree					
Doelstelling	Dekking van de niet te activeren kosten en kapitaallasten herinrichting Sportpark de Bree.				
Type	Bestemmingsreserve				
	2017	2018	2019	2020	2021
Saldo per 1-1	€ 1.093.844	€ 1.036.800	€ 979.755	€ 924.614	€ 871.441
Rente	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Toevoeging	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekking	€ 57.044	€ 57.044	€ 55.141	€ 53.173	€ 53.173
Saldo per 31-12	€ 1.036.800	€ 979.755	€ 924.614	€ 871.441	€ 818.268
Ondergrens	N.v.t.				
Bovengrens	N.v.t.				
Rentetoevoeging	Ja, 0,0%				
Voeding	Geen				
Onttrekking	Dekking van de kapitaallasten.				
Toelichting reserve	-				
Actualisatie uitgangspunten	2019-2023-2027				
Beleidswijziging?	Nee	Toelichting	-		
Financiële mutatie	Nee	Toelichting	-		

Reserve JOS					
Doelstelling	Dekking van de extra uitgaven van de inhuur van de jongerenwerker.				
Type	Bestemmingsreserve				
	2017	2018	2019	2020	2021
Saldo per 1-1	€ 20.718	€ 10.418	€ 10.418	€ 10.418	€ 10.418
Toevoeging	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekking	€ 10.300	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31-12	€ 10.418	€ 10.418	€ 10.418	€ 10.418	€ 10.418
Ondergrens	N.v.t.				
Bovengrens	N.v.t.				
Rentetoevoeging	Nee				
Voeding	Geen				
Onttrekking	Uitgaven t.b.v. ontwikkelingen van activiteiten voor de jeugd.				
Toelichting reserve	In 2014 is besloten om de inhuur van de jongerenwerker te verlengen en hiervoor de reserve JOS in te zetten. In het najaar 2017, als het nieuwe JOS plan bekend is, zal bekeken worden wat er met het resterende saldo gebeurt.				
Actualisatie uitgangspunten	2017				

Beleidswijziging?	Nee	Toelichting	-
Financiële mutatie	Nee	Toelichting	-

Reserve Leerlingenvervoer					
Doelstelling	Schommelingen opvangen van het budget leerlingenvervoer.				
Type	Bestemmingsreserve				
	2017	2018	2019	2020	2021
Saldo per 1-1	€ 75.460	€ 75.460	€ 75.460	€ 75.460	€ 75.460
Toevoeging	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekking	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31-12	€ 75.460	€ 75.460	€ 75.460	€ 75.460	€ 75.460
Ondergrens	N.v.t.				
Bovengrens	Maximaal 10% van het budget leerlingenvervoer (excl. ambtelijke uren) over totaal van 3 jaar (op basis van de begroting 2017 is dit maximaal € 76.000).				
Rentetoevoeging	Nee				
Voeding	Eventuele overschotten op het product leerlingenvervoer.				
Onttrekking	Eventuele tekorten op de product leerlingenvervoer.				
Toelichting reserve	Leerlingenvervoer betreft een opneinde regeling waardoor er veel fluctuaties kunnen optreden. In de Kadernota 2012-2015 is deze reserve ingesteld.				
Actualisatie uitgangspunten	2019-2023-2027				
Beleidswijziging?	Nee	Toelichting	-		
Financiële mutatie	Nee	Toelichting	-		

Reserve FoodValley					
Doelstelling	Dekking voor (grotere) projecten Regio FoodValley				
Type	Bestemmingsreserve				
	2017	2018	2019	2020	2021
Saldo per 1-1	€ 84.684	€ 69.684	€ 56.684	€ 56.684	€ 56.684
Toevoeging	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekking	€ 15.000	€ 13.000	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31-12	€ 69.684	€ 56.684	€ 56.684	€ 56.684	€ 56.684
Ondergrens	N.v.t.				
Bovengrens	N.v.t.				
Rentetoevoeging	Nee				
Voeding	Geen				
Onttrekking	(grotere) projecten Regio FoodValley				
Toelichting reserve	De reserve FoodValley werd in stand gehouden tot afwikkeling van het Regiocontract. Dit is inmiddels gebeurd. Voorgesteld wordt om de resterende middelen te reserveren voor (grotere) projecten vanuit de Regio FoodValley welke de reguliere middelen te boven gaan.				
Actualisatie uitgangspunten	2020				
Beleidswijziging?	Ja	Toelichting	Reserve wordt breder ingezet voor projecten van FoodValley.		
Financiële mutatie	Ja	Toelichting	Zie toelichting in 1e Firap 2017 en Kadernota 2018.		

Reserve GVVP	
Doelstelling	Uitvoering geven aan het gemeentelijke Verkeer- en vervoerplan.
Type	Bestemmingsreserve

	2017	2018	2019	2020	2021
Saldo per 1-1	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Toevoeging	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekking	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31-12	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Ondergrens	N.v.t.				
Bovengrens	€ 350.000				
Rentetoevoeging	Nee				
Voeding	Geen				
Onttrekking	Dekking uitvoeringsmaatregelen GVVP 2012-2016				
Toelichting reserve	In 2016 worden de laatste maatregelen uit het huidige GVVP uitgevoerd. De resterende middelen zijn in de reserve centrumvisie gestort.				
Actualisatie uitgangspunten	2016/2017				
Beleidswijziging?	Ja	Toelichting	Reserve is per 31/12/2016 opgeheven.		
Financiële mutatie	Nee	Toelichting	-		

Reserve Centrumvisie					
Doelstelling	Uitvoering geven aan de Centrumvisie				
Type	Bestemmingsreserve				
	2017	2018	2019	2020	2021
Saldo per 1-1	€ 191.738	€ -	€ -	€ -	€ -
Toevoeging	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekking	€ 191.738	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31-12	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Ondergrens	N.v.t.				
Bovengrens	N.v.t.				
Rentetoevoeging	Nee				
Voeding	Restant vanuit reserve GVVP (eenmalig)				
Onttrekking	Dekking uitvoeringsprogramma Centrumvisie				
Toelichting reserve					
Actualisatie uitgangspunten	2018				
Beleidswijziging?	Ja	Toelichting	Reserve is bij het vaststellen van de centrumvisie ingesteld.		
Financiële mutatie	Ja	Toelichting	In de jaarrekening 2016 is het bedrag van € 191.738 in de reserve gestort.		

Voorzieningen

Voorziening wachtgeldverplichtingen personeel					
Doelstelling	Dekking voor wachtgeldverplichtingen.				
	2017	2018	2019	2020	2021
Saldo per 1-1	€ 131.545	€ 56.734	€ 18.912	€ 0	€ 0
Toevoeging	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekking	€ 74.811	€ 37.823	€ 18.911	€ -	€ -
Saldo per 31-12	€ 56.734	€ 18.912	€ 0	€ 0	€ 0
Onderbouwing	Raadsbesluit 29 september 2016				
Voeding	Voldoende om aan de verplichtingen te voldoen. Jaarlijkse beoordeling noodzakelijk.				
Onttrekking	Wachtgeldverplichting.				
Toelichting voorziening	Deze voorziening is er om wachtgeldverplichtingen voor personeel te dekken. Op dit moment is er één lopende wachtgeldverplichting.				
Actualisatie uitgangspunten	2019-2023-2027				
Beleidswijziging?	Nee	Toelichting	-		
Financiële mutatie	Ja	Toelichting	In 2016 is de voorziening aangevuld conform raadsbesluit van 29 september 2016.		

Voorziening pensioen wethouders					
Doelstelling	Een voorziening te treffen waarin wij kunnen voldoen aan onze verplichting die ontstaat: wanneer wethouders met pensioen gaan, bij overlijden (aan de nabestaanden) of vertrek.				
	2017	2018	2019	2020	2021
Saldo per 1-1	€ 1.044.829	€ 1.052.829	€ 1.060.829	€ 1.068.829	€ 1.076.829
Toevoeging	€ 20.500	€ 20.500	€ 20.500	€ 20.500	€ 20.500
Onttrekking	€ 12.500	€ 12.500	€ 12.500	€ 12.500	€ 12.500
Saldo per 31-12	€ 1.052.829	€ 1.060.829	€ 1.068.829	€ 1.076.829	€ 1.084.829
Onderbouwing	Belangrijke parameters voor het doelvermogen dat dient te worden opgebouwd zijn rekenrente en levensverwachting. Dit zal jaarlijks, bij de jaarrekening moeten worden beoordeeld aan de hand van de actuele berekening.				
Voeding	Aan de hand van jaarlijkse berekeningen een bedrag waarmee voldaan kan worden aan de verplichtingen.				
Onttrekking	De aanspraken van wethouders bij vertrek, bij pensionering en aan de nabestaanden.				
Toelichting voorziening	De voorziening wordt continue gemonitord en indien nodig worden er toevoegingen gedaan. Op dit moment is de voorziening voldoende hoog. Het betreft de voorziening voor 8 pensioenen. De afgelopen jaren is er door de dalende rekenrente extra in de voorziening gestort. De verwachting is dat vanaf 2017 de jaarlijkse toevoeging voldoende is, gelet op de lage rekenrente.				

Actualisatie uitgangspunten	2018		
Beleidswijziging?	Nee	Toelichting	-
Financiële mutatie	Nee	Toelichting	-

Voorziening wachtgelden wethouders					
Doelstelling	Het uitkeren van wachtgeld aan voormalig wethouders.				
	2017	2018	2019	2020	2021
Saldo per 1-1	€ 7.662	€ -	€ -	€ -	€ -
Toevoeging	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekking	€ 7.662	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31-12	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Onderbouwing	Berekening op basis van de huidige gegevens: Eén wachtgeldverplichting die een looptijd heeft tot 3 maart 2017.				
Voeding	Voldoende om aan de aanspraken van de zittende en voormalige wethouders te kunnen voldoen.				
Onttrekking	Uitgaven ten behoeve van wachtgeldverplichtingen.				
Toelichting voorziening	De voorziening is vanaf 2018 niet meer benodigd, omdat er geen bestaand verplichten meer zijn. Echter wordt deze in stand gekomen voor eventuele nieuwe verplichtingen.				
Actualisatie uitgangspunten	2018				
Beleidswijziging?	Nee	Toelichting	-		
Financiële mutatie	Nee	Toelichting	-		
		Onttrekking	-		
		Toevoeging	-		

Voorziening fonds dorpsontwikkeling Scherpenzeel- Zuid					
Doelstelling	Verbeteren van de leefkwaliteit en de landschapskwaliteit in Scherpenzeel-Zuid				
	2017	2018	2019	2020	2021
Saldo per 1-1	€ 291.007	€ 42.007	€ 324.007	€ 324.007	€ 324.007
Toevoeging	€ 135.000	€ 282.000	€ -	€ -	€ -
Onttrekking	€ 384.000	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31-12	€ 42.007	€ 324.007	€ 324.007	€ 324.007	€ 324.007
Onderbouwing	Zie uitwerking fonds dorpsontwikkeling Scherpenzeel Zuid. Totaal omvang is € 1.558.000.				
Voeding	Bijdragen per m2 ontwikkeling in Scherpenzeel-Zuid.				
Onttrekking	Uitgaven die zijn beschreven in 'uitwerking fonds dorpsontwikkeling Scherpenzeel-Zuid'.				

Toelichting voorziening	Met het vaststellen van de structuurvisie in oktober 2013 is geborgd dat met de te realiseren woningbouw in Scherpenzeel Zuid wel de groene structuur gewaarborgd dient te blijven. Dit wordt bewerkstelligd door het fonds dorpsontwikkeling Scherpenzeel Zuid waarbij een bijdrage per ontwikkeling per m2 wordt afgedragen aan het fonds. Hiermee wordt de leefkwaliteit en de landschapskwaliteit in Scherpenzeel Zuid verbeterd. Met inachtneming van het BBV dient dit een voorziening te worden (art.44 lid 2). Deze bijdragen van derden zijn namelijk specifiek bestemd en niet vrij besteedbaar.		
Actualisatie uitgangspunten	2019-2023-2027		
Beleidswijziging?	Nee	Toelichting	-
Financiële mutatie	Nee	Toelichting	-

Voorziening onderhoudsgelden de Breehoek					
Doelstelling	Voor de Breehoek gelden ter beschikking hebben staan voor het onderhoud. De gemeente neemt de vordering van De Breehoek op als voorziening.				
	2017	2018	2019	2020	2021
Saldo per 1-1	€ 269.523	€ 269.523	€ 269.523	€ 269.523	€ 269.523
Toevoeging	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekking	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31-12	€ 269.523	€ 269.523	€ 269.523	€ 269.523	€ 269.523
Onderbouwing	Omdat de afgelopen jaren de voor onderhoud gereserveerde gelden ten behoeve van de exploitatie zijn opgesoupeerd, is de bijdrage van de gemeente per saldo een bedrag van € 291.250 ter aanvulling van de onderhoudsvoorziening. Dit is conform raadsbesluit van 24 september 2015. De omvang bedraagt € 291.250. Dat bedrag is als volgt berekend: stand ultimo boekjaar 2013/14 € 185.000 + dotatie verlengd boekjaar 2014/15 (17/12) x € 75.000 = € 106.250 = € 291.250.				
Voeding	N.v.t.				
Onttrekking	Groot onderhoud van de Breehoek in afstemming met de gemeente.				
Toelichting voorziening	Zodra de gelden benodigd zijn worden deze ingezet. Dit is nog niet geraamd, omdat het nog niet bekend is wanneer dit het geval zal zijn.				
Actualisatie uitgangspunten	2018				
Beleidswijziging?	Nee	Toelichting	-		
Financiële mutatie	Ja	Toelichting	In 2016 heeft er een onttrekking van € 21.727 plaats gevonden.		

Voorziening onderhoud ambtswoning					
Doelstelling	Egalisatie van de lasten van onderhoud van de ambtswoning.				
	2017	2018	2019	2020	2021
Saldo per 1-1	€ 10.672	€ 10.672	€ 10.672	€ 10.672	€ 10.672
Toevoeging	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekking	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -

Saldo per 31-12	€ 10.672	€ 10.672	€ 10.672	€ 10.672	€ 10.672
Onderbouwing	Aangegeven in het onderhoudsplan gemeentelijke gebouwen.				
Voeding	Geen				
Onttrekking	De lasten van uitvoering van onderhoud.				
Toelichting voorziening	Aangegeven in het onderhoudsplan gemeentelijke gebouwen.				
Actualisatie uitgangspunten	Het is de bedoeling dat de ambtswoning in de verkoop gaat. Na verkoop kan de voorziening worden opgeheven.				
Beleidswijziging?	Nee	Toelichting	-		
Financiële mutatie	Nee	Toelichting	-		

Voorziening onderhoud brandweergarage/werkplaats					
Doelstelling	Egalisatie van de lasten van groot onderhoud van de brandweergarage.				
	2017	2018	2019	2020	2021
Saldo per 1-1	€ 135.968	€ 134.914	€ 143.842	€ 153.837	€ 69.739
Toevoeging	€ 30.000	€ 30.000	€ 30.000	€ 30.000	€ 30.000
Onttrekking	€ 31.054	€ 21.071	€ 20.005	€ 114.098	€ 21.598
Saldo per 31-12	€ 134.914	€ 143.842	€ 153.837	€ 69.739	€ 78.141
Onderbouwing	Het onderhoudsplan is gebaseerd op Meerjaren onderhoudsplanning Brandweergarage / werkplaats van de Grontmij Nederland BV maart 2013.				
Voeding	Jaarlijks: De lasten van groot onderhoud gedeeld door de onderhoudstermijn.				
Onttrekking	De lasten van uitvoering van groot onderhoud.				
Toelichting voorziening	N.v.t.				
Actualisatie uitgangspunten	Bij actualisatie MOP.				
Beleidswijziging?	Nee	Toelichting	-		
Financiële mutatie	Nee	Toelichting	-		

Voorziening onderhoud sportpark de Bree accommodaties					
Doelstelling	Egalisatie van de lasten van onderhoud van de kleedgebouwen op sportcomplex De Bree.				
	2017	2018	2019	2020	2021
Saldo per 1-1	€ 47.295	€ 70.944	€ 81.206	€ 90.467	€ 83.066
Toevoeging	€ 28.324	€ 28.324	€ 28.324	€ 28.324	€ 28.324
Onttrekking	€ 4.675	€ 18.063	€ 19.063	€ 35.725	€ 25.100
Saldo per 31-12	€ 70.944	€ 81.206	€ 90.467	€ 83.066	€ 86.290
Onderbouwing	In 2014 zijn er nieuwe Meerjaren Onderhouds Plannen voor de kleedkamers opgesteld. De hieruit blijken (hogere) onderhoudslast is in 2016 vertaald naar de benodigde storting in de voorziening. Door de jaarlijkse fluctuaties is er gerekend met een gemiddeld benodigd bedrag over een looptijd van 30 jaar, waarbij rekening is gehouden met een jaarlijkse inflatie.				
Voeding	Via de jaarlijkse begroting, op basis van de onderhoudsplanningen. Dit is vanaf 2016 (per jaar) € 28.324				
Onttrekking	De lasten van uitvoering van het jaarlijks groot onderhoud.				

Toelichting voorziening	Deze voorziening is bepaald op basis van de uitgangspunten zoals aan de verenigingen is voorgelegd in 2016. Als de uitkomst van de gesprekken met de verenigingen duidelijk is vindt herrekening van deze voorziening plaats.		
Actualisatie uitgangspunten	Na overeenstemming met de Sportverenigingen over de gebruikersvergoeding.		
Beleidswijziging?	Nee	Toelichting	-
Financiële mutatie	Nee	Toelichting	-

Voorziening onderhoud sportvelden de Bree					
Doelstelling	Egalisatie van de lasten van onderhoud van de natuur- en kunstgrasvelden.				
	2017	2018	2019	2020	2021
Saldo per 1-1	€ 351.515	€ 183.445	€ 248.875	€ 323.305	€ -394.765
Toevoeging	€ 74.430	€ 74.430	€ 74.430	€ 74.430	€ 74.430
Onttrekking	€ 242.500	€ 9.000	€ -	€ 792.500	€ -
Saldo per 31-12	€ 183.445	€ 248.875	€ 323.305	€ -394.765	€ -320.335
Onderbouwing	In 2014 zijn er nieuwe Meerjaren Onderhouds Plannen voor de velden opgesteld. De hieruit blijkende (hogere) onderhoudslast is in 2016 vertaald naar de benodigde storting in de voorziening. Door de jaarlijkse fluctuaties is er gerekend met een gemiddeld benodigd bedrag over een looptijd van 30 jaar, waarbij rekening is gehouden met een jaarlijkse inflatie. Hierdoor ontstaan mogelijk in 2020 een negatieve voorziening door grote onderhoudsinvesteringen. Er zal dan <u>tijdelijk</u> vanuit de Algemene Reserve een bedrag van naar verwachting € 395.000 moeten worden bijgestort. Bij de Kadernota 2019-2023 zal definitief bepaald worden of dit nodig is.				
Voeding	Via de jaarlijkse begroting, op basis van de onderhoudsplanningen. Per jaar toe te voegen: € 74.430,-				
Onttrekking	De lasten van uitvoering van het jaarlijks groot onderhoud.				
Toelichting voorziening	Deze voorziening is bepaald op basis van de uitgangspunten zoals aan de verenigingen is voorgelegd in 2016. Als de uitkomst van de gesprekken met de verenigingen duidelijk is vindt herrekening van deze voorziening plaats.				
Actualisatie uitgangspunten	Na overeenstemming met de Sportverenigingen over de gebruikersvergoeding.				
Beleidswijziging?	Nee	Toelichting	-		
Financiële mutatie	Nee	Toelichting	-		

Voorziening onderhoud toren N.H.- kerk					
Doelstelling	Egalisatie van de lasten van onderhoud van de N.H. Kerk.				
	2017	2018	2019	2020	2021
Saldo per 1-1	€ 48.227	€ 53.464	€ 58.701	€ 63.938	€ 69.175
Toevoeging	€ 6.337	€ 6.337	€ 6.337	€ 6.337	€ 6.337
Onttrekking	€ 1.100	€ 1.100	€ 1.100	€ 1.100	€ 1.100
Saldo per 31-12	€ 53.464	€ 58.701	€ 63.938	€ 69.175	€ 74.412
Onderbouwing	Aangegeven in het onderhoudsplan gemeentelijke gebouwen.				
Voeding	Jaarlijks: De lasten van onderhoud gedeeld door de onderhoudstermijn.				

Onttrekking	De lasten van uitvoering van onderhoud.		
Toelichting voorziening	N.v.t.		
Actualisatie uitgangspunten	Bij actualisatie MOP.		
Beleidswijziging?	Nee	Toelichting	-
Financiële mutatie	Nee	Toelichting	-

Voorziening onderhoud Buitenplaats					
Doelstelling	Voorziening van groot onderhoud aan de Buitenplaats.				
	2017	2018	2019	2020	2021
Saldo per 1-1	€ 59.989	€ 18.000	€ 68.910	€ 80.214	€ 31.588
Toevoeging	€ 18.000	€ 4.578	€ 18.000	€ 18.000	€ 18.000
Onttrekking	€ 22.500	€ -	€ 6.697	€ 66.626	€ 7.794
Saldo per 31-12	€ 55.489	€ 22.578	€ 80.214	€ 31.588	€ 41.794
Onderbouwing	Aangegeven in het onderhoudsplan gemeentelijke gebouwen.				
Voeding	Jaarlijks € 18.000				
Onttrekking	De lasten van uitvoering van onderhoud.				
Toelichting voorziening	N.v.t.				
Actualisatie uitgangspunten	Bij actualisatie MOP (2017).				
Beleidswijziging?	Nee	Toelichting	-		
Financiële mutatie	Nee	Toelichting	-		

Voorziening onderhoud de Villa					
Doelstelling	Voorziening van groot onderhoud aan de Villa.				
	2017	2018	2019	2020	2021
Saldo per 1-1	€ 177.645	€ 175.374	€ 155.869	€ 174.425	€ 94.960
Toevoeging	€ 22.000	€ 22.000	€ 22.000	€ 22.000	€ 22.000
Onttrekking	€ 24.270	€ 41.505	€ 3.444	€ 101.465	€ 5.043
Saldo per 31-12	€ 175.374	€ 155.869	€ 174.425	€ 94.960	€ 111.917
Onderbouwing	Aangegeven in het onderhoudsplan gemeentelijke gebouwen.				
Voeding	€ 22.000				
Onttrekking	De lasten van uitvoering voor onderhoud.				
Toelichting voorziening	N.v.t.				
Actualisatie uitgangspunten	Bij actualisatie MOP (2017).				
Beleidswijziging?	Nee	Toelichting	-		
Financiële mutatie	Nee	Toelichting	-		

Voorziening Bomen					
Doelstelling	Voorziening voor projectmatig en planmatig uitvoeren van grootschalige boomvervangingsprojecten.				
	2017	2018	2019	2020	2021
Saldo per 1-1	€ -	€ 17.500	€ 35.000	€ 2.650	€ 20.150
Toevoeging	€ 17.500	€ 17.500	€ 17.500	€ 17.500	€ 17.500
Onttrekking	€ -	€ -	€ 49.850	€ -	€ -
Saldo per 31-12	€ 17.500	€ 35.000	€ 2.650	€ 20.150	€ 37.650

Onderbouwing	Bomenstructuurplan		
Voeding	€ 17.500		
Onttrekking	Conform raming uit bomenstructuurplan.		
Toelichting voorziening	N.v.t.		
Actualisatie uitgangspunten	2021		
Beleidswijziging?	Nee	Toelichting	-
Financiële mutatie	Nee	Toelichting	-

Reorganisatieplan Permar					
Doelstelling	Voorziening voor de liquidatie van de Permar.				
	2017	2018	2019	2020	2021
Saldo per 1-1	€ 92.918	€ 92.918	€ 92.918	€ 92.918	€ 92.918
Toevoeging	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekking	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31-12	€ 92.918	€ 92.918	€ 92.918	€ 92.918	€ 92.918
Onderbouwing	Liquidatieplan Permar				
Voeding	Jaarrekening 2016				
Onttrekking	Op basis van het liquidatieplan Permar				
Toelichting voorziening	De Permar wordt opgeheven met ingang van 2018. Het liquidatieplan is aangeboden aan de raad ter vaststelling. Voor het aandeel van Scherpenzeel is een voorziening getroffen van € 92.087.				
Actualisatie uitgangspunten	n.v.t.				
Beleidswijziging?	Nee	Toelichting	-		
Financiële mutatie	Ja	Toelichting	In de jaarrekening 2016 is deze voorziening aangevuld met € 92.087.		