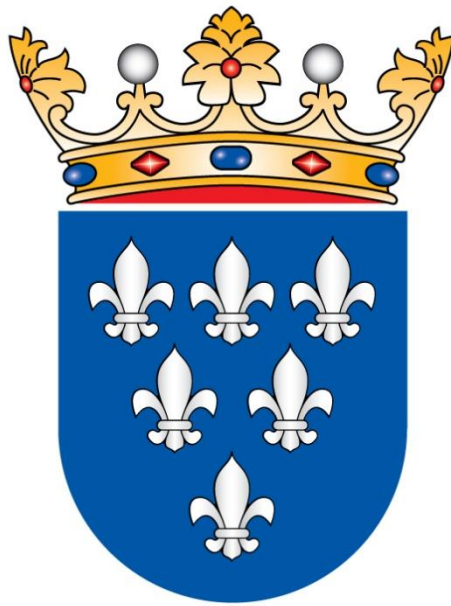


Gemeente Scherpenzeel



Kadernota 2020-2023

Ondernemend, groen en betrokken

Opdrachtgever: gemeente Scherpenzeel
Afdeling Bedrijfsvoering

Auteur: Elly Kramer

Datum: 18 juli 2019, vastgesteld door de Gemeenteraad.

Inhoud

AANBIEDINGSBRIEF KADERNOTA 2020-2023.....	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.....	17
PROGRAMMA 2: VERKEER EN VERVOER.....	20
PROGRAMMA 3: ECONOMIE	23
PROGRAMMA 4: ONDERWIJS	25
PROGRAMMA 5: SPORT, CULTUUR EN RECREATIE	27
PROGRAMMA 6: SOCIAAL DOMEIN	30
PROGRAMMA 7: VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU	34
PROGRAMMA 8: VOLKSHUISVESTING, RUIMTELJKE ORDENING EN STEDELIJKE VERNIEUWING (VHROSV)	37
C. AANVULLENDE OVERZICHTEN.....	39
1. ONTWIKKELING LASTENDRUK	40
2. RISICOPARAGRAAF	42
3. INVESTERINGSPLANNING	43
4. ALGEMENE RESERVE	45
5. RESERVES & VOORZIENINGEN	46
<i>Reserves.....</i>	<i>46</i>
<i>Voorzieningen.....</i>	<i>58</i>

AANBIEDINGSBRIEF KADERNOTA 2020-2023

Hierbij bieden wij u de Kadernota 2020-2023 aan. Wij laten het financiële meerjarenperspectief zien als opmaat naar de Programmabegroting 2020-2023. U krijgt daarmee inzicht in de nu bekende beleidsinhoudelijke en financiële ontwikkelingen.

Incidentele dekking nodig voor het jaar 2020

De financiële situatie van de gemeente Scherpenzeel staat voor het komend jaar onder druk. Het nadeel in 2020 wordt onder andere veroorzaakt door de negatieve ontwikkeling van de Algemene uitkering in 2020 en hiernaast de loon- en prijsontwikkelingen. Vooruitlopend op de uitkomsten van de CAO houden we rekening met een loonstijging van 3,4%.

Maar zeker zo belangrijk zijn de ontwikkelingen in de zorg. Net als in veel andere gemeenten stijgen ook in Scherpenzeel de kosten op het sociaal domein. Met name op het gebied van de Wmo zien we een trend met sterk stijgende zorgkosten. Voor het onderdeel Jeugdzorg lijken de kosten enigszins te stabiliseren.

Scherpe keuzes gemaakt

Deze situatie vraagt om zorgvuldig handelen en terughoudend omgaan met nieuwe beleidsvoornemens. Het college heeft keuzes gemaakt.

Een aantal wensen hebben wij voorlopig geparkeerd. Deze keuzes geven wij transparant weer in dit document. De algemene lijn is dat alle noodzakelijke financiële ontwikkelingen wel zijn opgenomen, aangevuld met enkele extra speerpunten uit het coalitieakkoord. De basis van het coalitieakkoord is immers vorige jaar al vertaald in de kadernota en begroting. Hiernaast zijn uitstelvarianten bekeken en waar mogelijk doorgevoerd, waarvan wij de uitkomst in de kadernota presenteren.

Incidentele dekking voor het sociaal domein in afwachting van meicirculaire

Scherpenzeel beschikt gelukkig over een ruime reserve voor het sociaal domein. Nu we geconfronteerd worden met sterk gestegen zorgkosten – en de compensatie vanuit de landelijke overheid nog onduidelijk is – stelt het college voor om de kostenontwikkelingen in het sociaal domein voor het jaar 2020 te dekken uit de reserve. Uit de meicirculaire zal blijken in hoeverre onze gemeente wordt gecompenseerd voor de hoge kosten op het sociaal domein – en voor andere ontwikkelingen, zoals de verhoogde raadsledenvergoeding.

Na doorrekening gevolgen Toekomstvisie volgt integrale afweging

Daarnaast hebben we te maken met de uitkomsten van de uitwerking van de Toekomstvisie. Hiervoor loopt een parallel traject naast deze kadernota.

Het college wil op basis van de integrale financiële doorrekening van alle ontwikkelingen bezien welke maatregelen voor de programmabegroting nodig en mogelijk zijn. Bij de Programmabegroting 2020 wordt daarom een definitief dekingsplan gepresenteerd.

Indexeringen en tarieven

Inmiddels is het nieuwe percentage uit de MEV van het CPB bekend. Op basis van de hierin gepubliceerde inflatie voor 2020 indexeren wij de tarieven met 1,4%. In deze kadernota is geen extra OZB-verhoging opgenomen. De OZB stijgt met de (relatief lage) inflatie zoals ook de rioolheffing. De effecten van Diftar zijn momenteel nog niet bekend. Tot dat moment indexeren we de kosten en gaan we uit van een kostendekkend tarief.

A. MEERJARENPECTIEF

OVERZICHT MEERJARENPECTIEF

Meerjarenperspectief 2020-2023

	2020	2021	2022	2023
A. Saldo Programmabegroting 2019-2022	205.434 V	361.780 V	485.331 V	584.565 V
B. Begrotingswijzigingen	5.500 N	5.500 N	5.500 N	5.500 N
<i>Structureel effect 2e Financiële rapportage 2018</i>	0 N	0 N	0 N	0 N
<i>Overige begrotingswijzigingen 2018/2019</i>	5.500 N	5.500 N	5.500 N	5.500 N
C. Algemene uitkering	44.598 N	95.434 V	126.000 V	183.767 V
<i>Effect september/decembercirculaire 2018</i>	44.598 N	95.434 V	126.000 V	183.767 V
	0 N	0 N	0 N	0 N
D. Loon- en prijsontwikkeling 2018	171.600 N	171.600 N	171.600 N	171.600 N
<i>Mutatie loonkosten</i>	181.100 N	181.100 N	181.100 N	181.100 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>	29.500 V	29.500 V	29.500 V	29.500 V
E. Bezuinigingsrapportages	0 N	0 N	0 N	0 N
<i>Mutatie op begroot bedrag bezuinigingen</i>	0 N	0 N	0 N	0 N
F. Nieuwe beleidsvoornemens	862.535 N	463.969 N	398.759 N	389.009 N
<i>Categorie noodzakelijk</i>	665.435 N	365.369 N	360.159 N	350.409 N
<i>Categorie gewenst</i>	197.100 N	98.600 N	38.600 N	38.600 N
<i>Inzet stelpost incidentele begrotingsruimte</i>	0 N	0 N	0 N	0 N
G. Besparingen	40.000 V	94.650 V	101.025 V	85.175 V
<i>Besparingen t.o.v. Programmabegroting 2018-2021</i>	40.000 V	94.650 V	101.025 V	85.175 V
H. Vervangingsinvesteringen	0 N	0 N	0 N	0 N
<i>Kapitaallasten vervangingsinvest. 2020-2023</i>	15.417 N	17.000 N	18.583 N	18.583 N
<i>Kapitaallasten vervangingsinvest. 2019-2022</i>	15.417 V	17.000 V	18.583 V	18.583 V
Geraamd begrotingssaldo: A t/m H	838.799 N	89.205 N	136.497 V	287.398 V

DEKKINGSVOORSTEL

Het college stelt voor om de volgende kosten te dekken uit de Algemene Reserve:

- Kosten projectleider informatievoorziening
- Vernieuwen TOP Grebbelinie en een extra TOP in Scherpenzeel
- Leasen twee auto's Participatieopdracht groen
- Extra kosten in verband met aantal aanvragen omgevingsvergunning

Hiernaast is geamendeerd opgenomen dat er een bijdrage wordt verstrekt voor 75 jaar bevrijding in 2020. Deze kosten worden ook gedekt uit de Algemene reserve en dit zal worden verwerkt in de begroting.

Met betrekking tot de investering in wegen stelt het college voor om groot onderhoud op de Stationsweg en op de Heintjeskamperweg te dekken uit de reserve wegen.

Binnen het Sociaal Domein wordt voorgesteld om in 2020 alle extra kosten te dekken uit de reserve Sociaal Domein. Hiernaast stellen wij voor om een aantal pilots voort te zetten in 2020 en 2021 en te dekken uit de reserve Sociaal Domein. Het gaat om de pilot Buurtgezinnen Jeugd en de pilot Specialistische Ondersteuning Huisartsen.

In 2020 en 2021 verwacht het college, naast de beschikbare gelden in de begroting, extra kosten bij het invoeren van de omgevingswet. Er wordt voorgesteld deze kosten te dekken uit de reserve omgevingsvisie.

	2020	2021	2022	2023
Geraamd begrotingssaldo	838.799 N	89.205 N	136.497 V	287.398 V
Algemene reserve	147.600 V	10.000 V	10.000 V	0 N
Reserve wegen	419.000 V	0 N	0 N	0 N
Reserve omgevingsvisie	70.000 V	30.000 V	0 N	0 N
reserve Sociaal Domein	210.000 V	60.000 V	0 N	0 N
reserve Duurzaamheid	0 N	0 N	0 N	0 N
Saldo na dekking uit reserves	7.801 V	10.795 V	146.497 V	287.398 V

TOELICHTING MEERJARENPERSPECTIEF

A. Saldo Programmabegroting 2019-2022¹

Het betreft hier de begrotingssaldi van de begroting voor het lopende jaar 2019. Dit saldo vormt het vertrekpunt voor het nieuwe meerjarenperspectief voor de jaren 2020 tot en met 2023.

B. Begrotingswijzigingen

In de 2^e Financiële rapportage 2018 is een aantal bijstellingen van budgetten opgenomen. Indien deze mutaties een structurele doorwerking hadden, konden die niet meer in de Programmabegroting 2019-2022 worden opgenomen. Dit betreft een relatief klein bedrag.

Na vaststellen van de Programmabegroting 2019-2022 kunnen bij raadsvoorstellen begrotingswijzigingen worden vastgesteld. Deze zijn niet van toepassing op het structurele saldo.

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 in eerste instantie gebaseerd op de decembercircularie 2018.

De meicircularie 2019 komt te laat om bij de Kadernota 2020-2023 te betrekken.

In onderstaande tabel en grafiek wordt de ontwikkeling van de Algemene Uitkering uit de Kadernota 2020-2023 vergeleken met de Programmabegroting 2019-2022 op basis van de gegevens die op dit moment bekend zijn.

Algemene Uitkering	2020	2021	2022	2023
Kadernota 2020-2023	11.127.309	11.513.036	11.701.037	11.884.966
Begroting 2019-2022	11.149.998	11.395.668	11.553.059	11.679.051
Vershil	-22.689	117.368	147.978	205.915
Meicirc. Memo tkn Raad	11.138.781	11.384.361	11.541.639	11.667.498
In de BG2019-2023	11.149.998	11.395.668	11.553.059	11.679.051
Verschillen te verklaren uit:				
Mutaties in de basis en uf	188.856	162.957	164.175	141.533
Rijksvaccinatieprogramma	21.909	21.933	21.978	22.148
WOZ-waarden	-95.312	-95.312	-95.312	-95.312
Overige correcties	71	156	192	220
Voorschoolse vz Peuters	-10.813	-16.220	-16.220	-16.220
Hoeveelheidsverschillen	-116.184	55.160	84.585	165.098
Subtotaal	-22.689	117.368	147.978	205.915
Taakmutatie				
Rijksvaccinatieprogramma	-21.909	-21.933	-21.978	-22.148
Feitelijke toe-/afname AU	-44.598	95.434	126.000	183.767

¹ De letters verwijzen naar de onderdelen van het meerjarenperspectief.

D. Loon- en prijsontwikkeling

Personeelslasten

Per 1 januari 2019 is een stijging van de salarissen te verwachten. Gezien de huidige economische groei in een krappere wordende arbeidsmarkt gaan wij op dit moment uit van een stijging van 3,4%. In aanvulling op de loonontwikkeling is het de verwachting dat voor het jaar 2019 de pensioenpremiekosten zullen stijgen. Dat zal leiden tot een stijging van de loonkosten met ca. 0,45%. In de begroting 2020 zal worden uitgegaan van een stijging in de personeelslasten van 3,85% t.o.v. 2019.

Prijsstijgingen

Zoals gebruikelijk volgt het college de CPB-ramingen bij het opstellen van de kadernota.

Door lastenverhoging is de inflatie in 2019 met 2,3% betrekkelijk hoog, maar in 2020 valt zij weer terug naar 1,4%.

Voor het ophogen van de overige individuele budgetten stellen wij voor, evenals voorgaande jaren, de budgetten voor 2019 niet standaard te indexeren.

Voorgesteld wordt om hiervoor een stelpost prijsstijging van € 20.000 op te nemen. Hiermee kunnen deze budgetten waarbij het noodzakelijk is worden geïndexeerd en 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 de 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 een kostendekkend tarief op basis van de uitgangspunten van dftar.

Rekenrente

Vanuit het Besluit Begroten en Verantwoorden (BBV) zijn de regels m.b.t. de rekenrente toegepast. 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%. Dit geldt zolang de afwijking binnen de marge van 0,5% blijft.

E. Bezuinigingen

Op dit moment zijn er geen openstaande bezuinigingsmaatregelen die gevolg hebben voor het begrotingssaldo. Er zijn geen nieuwe bezuinigingsmaatregelen opgenomen in deze kadernota.

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. Zoals in de aanbiedingsbrief is vermeld, heeft het college keuzes moeten maken in de beleidsvoornemens. Hieronder volgt een opsomming.

Overzicht geschrapte beleidsvoornemens

Pr.	Omschrijving	Noodzakelijk / gewenst	Bedrag			
			2020	2021	2022	2023
0	Burgerparticipatie	Gewenst	5.000 N	5.000 N	5.000 N	5.000 N
0	Informatiebeveiliging	Gewenst	15.000 N	15.000 N	15.000 N	15.000 N
0	Afschaffen hondenbelasting	Gewenst	40.000 N	40.000 N	40.000 N	40.000 N
	TOTAAL		60.000 N	60.000 N	60.000 N	60.000 N

Pr.	Omschrijving	Noodzakelijk / gewenst	Bedrag			
			2020	2021	2022	2023
2	Inhuur kennis verlichtingsplannen	Gewenst	6.000 N	6.000 N	6.000 N	6.000 N
	TOTAAL		6.000 N	6.000 N	6.000 N	6.000 N

Pr.	Omschrijving	Noodzakelijk / gewenst	Bedrag			
			2020	2021	2022	2023
4	Volwasseneducatie, taalonderwijs	Gewenst	20.000 N	20.000 N	20.000 N	20.000 N
	TOTAAL		20.000 N	20.000 N	20.000 N	20.000 N

Pr.	Omschrijving	Noodzakelijk / gewenst	Bedrag			
			2020	2021	2022	2023
6	Innovatieregeling Sociaal Domein	Gewenst	15.000 N	15.000 N	15.000 N	15.000 N
	TOTAAL		15.000 N	15.000 N	15.000 N	15.000 N

Pr.	Omschrijving	Noodzakelijk / gewenst	Bedrag			
			2020	2021	2022	2023
7	Uitbreiding huisbezoeken JGZ	Gewenst	4.700 N	4.700 N	4.700 N	4.700 N
7	Duurzame bedrijven energieloket	Gewenst	10.000 N	10.000 N	10.000 N	10.000 N
	TOTAAL		14.700 N	14.700 N	14.700 N	14.700 N

Pr.	Omschrijving	Noodzakelijk / gewenst	Bedrag			
			2020	2021	2022	2023
8	Projectbudget Grondexploitatie	Gewenst	5.000 N	5.000 N		
	TOTAAL		5.000 N	5.000 N	0 N	0 N

G. Besparingen

In programma 2 is een besparing opgenomen vanwege inkomsten op degeneratiekosten. In 2019 is een investering opgenomen voor het uitvoeringsplan van de Centrumvisie. Aangezien het college verwacht dat de eerste werkzaamheden een jaar later starten, is een besparing op de kapitaallasten opgenomen. Vanaf 2019 ontvangen we van het Rijk extra geld voor het onderwijsachterstandenbeleid.

We kunnen deze middelen aanwenden voor de kosten van de vroegschoolse educatie.

H. Vervangingsinvesteringen

Voor de vervangingsinvesteringen verwijzen wij naar Onderdeel C.3B.

B. ONTWIKKELINGEN PER PRO- GRAMMA

PROGRAMMA 0: BESTUUR EN ONDERSTEUNING

Portefeuillehouder: H.H. de Vries/H.E. van Dijk-van Ommering/ A. van Es
Programmacoördinator: W. van de Werken

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 Programma-onderdelen

- 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

De Wet open overheid (Woo) – als opvolger van de Wet openbaarheid bestuur (Wob) – is nog in behandeling. Er wordt nog gewacht op uitvoeringsvoorstellen van meerdere partijen. Het verplichte register dat in eerste instantie gemaakt zou moeten worden met daarin inkomende en uitgaande documenten, is komen te vervallen. Daarvoor in de plaats is een meerjarenplan gekomen om documenten digitaal beter te ontsluiten. Daarbij wordt weer aangesloten bij al bekende beveiligingsrichtlijnen. Dit betekent dat de grootste investering qua tijd en geld is komen te vervallen. Een beoogde inwerkingtredingsdatum is er nog niet. Deze hangt ook samen met de te wijzigen Archiefwet waarvan beoogde inwerkingtredingsdatum op 1 januari 2021 is gesteld.

Wet digitale overheid

De Wet digitale overheid is bedoeld de Wet op de generieke digitale infrastructuur te vervangen. Onbekend wat de beoogde datum van inwerkingtreding is. De wet gaat voor groot deel over digitale authenticatie (Digid en e-Herkenning). Deze mogelijkheden bieden wij al aan inwoners en voor een deel aan ondernemers en verenigingen.

Nieuwe beleidsvoornemens

Inwonerparticipatie en communicatie

Het college zet in op meer inwonersparticipatie. In het licht hiervan worden alle gemeentelijke communicatiemiddelen en -kanalen onder de loep genomen om te bezien in hoeverre onze huidige middelen aan deze wens invulling geven en of er (extra) inzet nodig is via andere middelen. Het college heeft het voornemen om ook de website op deze manier door te lichten. De verwachting is dat dit binnen bestaande budgetten uitgevoerd kan worden.

Voor de sociale media kanalen wordt sinds kort gewerkt met een nieuw monitoringsprogramma. Hierdoor kan snel en adequaat geplaatst en gereageerd worden op de sociale media. Dit is een hulpmiddel om als gemeente transparant en laagdrempelig om met inwoners te kunnen communiceren. Ook kan worden gevolgd welke onderwerpen spelen in de samenleving. Hierdoor kunnen zaken die spelen bij inwoners worden gebundeld en als input worden teruggekoppeld aan beleid. In 2020 wordt dit verder uitgebouwd.

0.2.B Beheer gebouwen en gronden

Wettelijke ontwikkelingen

Duurzaamheid

Per 1 januari 2023 moet elk kantoor groter dan 100 m² minimaal energielabel C hebben. Dit geldt dus ook voor de Villa en de Buitenplaats. In 2019 inventariseren we welke maatregelen nodig zijn om dit te bereiken en welke kosten dit met zich mee zal brengen.

Nieuwe beleidsvoornemens

Met zonnepanelen op het dak van de Buitenplaats maken we een start met het voorzien in onze eigen energiebehoefte en vervullen we een voorbeeldfunctie. Onze ervaringen gebruiken we voor zonnepanelen op andere openbare gebouwen. Deze investering schrijven we af gedurende de levensduur van de zonnepanelen. Daarnaast besparen we op onze energielasten.

0.2.C Ondersteuning organisatie

Wettelijke ontwikkelingen

Informatiebeveiliging

Vanaf 1 januari 2019 is de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) van kracht. De BIO vervangt de bestaande baselines informatieveiligheid voor Gemeenten, Rijk, Waterschappen en Provincies. Hiermee ontstaat één gezamenlijk normenkader voor informatiebeveiliging binnen de gehele overheid, gebaseerd op de internationaal erkende en actuele ISO-normatiek. De kernwoorden hierbij zijn: Helder, actueel en veilig.

De BIO is een 'update', van de nu bestaande Baseline Informatiebeveiliging Gemeenten (BIG). Gemeenten baseren hun informatiebeveiligingsbeleid en hun verantwoording aan de gemeenteraad en de toezichthouders vanuit het Rijk (middels ENSIA) op deze BIG. De huidige werkzaamheden zijn al grotendeels in lijn met de BIO.

WNRA

De Wet normalisering rechtspositie ambtenaren (Wnra) regelt dat ambtenaren zoveel mogelijk dezelfde rechten en plichten krijgen als werknemers in het bedrijfsleven. De wet treedt per 2020 in werking. Dit betekent in hoofdlijnen:

- Tweezijdige arbeidsovereenkomst voor alle medewerkers;
- CAR/UWO wordt vervangen door CAO gemeenten;
- Lokale arbeidsvoorwaarden moeten worden getoetst aan het private arbeidsrecht en worden opgenomen in een personeelshandboek;
- Mogelijkheid tot bezwaar en beroep vervalt. Er komt een geschillenregeling die per gemeente wordt worden opgesteld;
- Ontslagrecht wijzigt.

Overige ontwikkelingen

E-depot

De digitale overheid ontwikkelt zich in hoog tempo, werkt digitaal en gaat steeds meer digitale diensten verlenen aan de inwoners en bedrijven. Een belangrijk onderdeel hiervan is digitale duurzame toegankelijkheid voor de eigen bedrijfsvoering en ondersteuning van het cultureel erfgoed.

Het e-depot wordt de voorziening waarin de digitale informatie voor de lange(re) termijn wordt opgenomen. Om praktische en financiële redenen wil het college bij voorkeur aansluiten bij regionale of landelijke ontwikkelingen op dit gebied. De financiële consequenties zijn op dit moment nog niet in beeld.

0.2.D Algemene Dekkingsmiddelen

Overige ontwikkelingen

Herijking gemeentefonds

Naast de overheveling van het sociaal domein naar de algemene uitkering vindt een herijking plaats van de verdeling van de andere middelen van de algemene uitkering. Beide trajecten lopen gelijk op. De nieuwe verdeling wordt voorzien in 2021; consequenties zijn nog niet bekend.

Het streven is te komen tot een globale verdeling, die aansluit bij de verschillen in kosten van gemeenten en bij de verschillen in inkomsten die gemeenten zelf genereren. Het traject bestaat uit een aantal onderdelen:

- Onderzoek naar kostenverschillen tussen gemeenten;
- Onderzoek naar alternatieven voor het verrekenen van eigen inkomsten;
- Onderzoek centrumfunctie voor verdeling van middelen.

0.2.E Mutaties reserves

Het beleid op reserves wordt herijkt in de kadernota. Voor wat betreft de reserve wegen wordt voorgesteld dit in de loop van 2019 op te pakken en mogelijke financiële gevolgen te verwerken in de begroting. Voor de overige beleidswijzigingen wordt verwezen naar bijlage 5.

0.3 Termijnkalender

2020	2021	2022	2023
Onderzoek gemeentelijke huisvesting			
Zonnepanelen aanschaffen			

0.4 Financiële gevolgen van genoemde ontwikkelingen

Pr.	Ond.	Omschrijving	Noodzake- lijk / ge- wenst	Krediet	Bedrag			
					2020	2021	2022	2023
0	A	Ondertiteling webcast	Noodzake- lijk		3.000 N	3.000 N	3.000 N	3.000 N
0	A	Raadsledenvergoeding	Noodzake- lijk		85.000 N	85.000 N	85.000 N	85.000 N
0	A	stelpost taakmutatie raadsledenvergoeding Rijk	Noodzake- lijk		85.000 V	85.000 V	85.000 V	85.000 V
0	A	Trainingen/cursussen	Noodzake- lijk		7.000 N	7.000 N	7.000 N	7.000 N
0	A	Vergaderkosten	Noodzake- lijk		3.000 N	3.000 N	3.000 N	3.000 N
0	A	Investering audio/vi- deo	Gewenst	75.000 N	0 N	7.500 N	7.500 N	7.500 N
0	B	Investering zonnepa- nelen	Gewenst	40.000 N	0 N	1.600 N	1.600 N	1.600 N
0	B	Besparing energielas- ten zonnepanelen	Gewenst		3.000 V	3.000 V	3.000 V	3.000 V
0	C	Formatieve verster- king op basis van toe- komstvisie	Noodzake- lijk		p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
0	C	Projecten Foodvalley na uitkomst regiodeal	Noodzake- lijk		p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
0	C	Projectleider informa- tievoorziening	Gewenst		82.600 N	0 N	0 N	0 N
0	C	Effecten Belasting- samenwerking	Noodzake- lijk		22.500 N	22.500 N	22.500 N	22.500 N
0	C	Vervanging vrachtauto (vervangingsinveste- ring)	Noodzake- lijk	150.000 N	0 N	0 N	10.000 N	10.000 N
0	E	Effect herijking reser- ves Sociaal Domein	Noodzake- lijk		30.000 N	30.000 N	30.000 N	30.000 N
		TOTAAL			145.100 N	71.600 N	81.600 N	81.600 N

PROGRAMMA 1: VEILIGHEID

Portefeuillehouder: H.H. de Vries

Programmacoördinator: J.W. Berkhof

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 Programma-onderdelen

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

1.2.A Crisisbeheersing en Brandweer

Wettelijke ontwikkelingen

Op het gebied van crisisbeheersing en brandweer spelen de volgende (wettelijke) ontwikkelingen:

- Invoering van de Omgevingswet. Deze treedt naar verwachting in werking op 1 januari 2021.
- Evaluatie van de wet Veiligheidsregio's. In 2013 heeft een tussentijdse evaluatie plaatsgevonden, in 2019 wordt de wet volledig geëvalueerd. De beleidsmatige en financiële consequenties die voortkomen uit deze evaluatie zullen op een later moment voor het voetlicht worden gebracht.
- Landelijke meldkamer. Op 1 januari 2020 wordt een wetswijziging van kracht die de verdere ontwikkeling van de Meldkamer Oost-Nederland mogelijk maakt. De voorbereidingen voor één meldkamer voor de vijf veiligheidsregio's in Oost-Nederland zijn in volle gang. Naar verwachting is de nieuwe meldkamer in februari 2022 operationeel.

Nieuwe beleidsvoornemens

Nieuwe beleidsplannen

Bovenstaande ontwikkelingen zijn opgenomen en worden verder uitgewerkt in het beleidsplan Veiligheidsregio 2020-2023 en het beleidsplan Brandweer Gelderland-Midden. In het beleidsplan Veiligheidsregio 2020-2023 (VGGM) staat opgenomen dat de komende periode wordt ingezet op de doorontwikkeling van het risicoprofiel waarbij de wensen en mogelijkheden met betrekking tot 'verbreding in verband met nieuwe crisistypen en ontwikkelingen vanuit de toekomstverkenning risicoprofiel' en van 'statisch naar dynamisch' centraal staan.

Specifiek voor de brandweer vragen ontwikkelingen in paraatheid en de beschikbaarheid van vrijwilligers om nadrukkelijk onderzoek op diverse gebieden. In het beleidsplan is opgenomen dat Brandweer Gelderland-Midden vol gaat inzetten op de beschikbaarheid van benodigd personeel omdat deze als eerste van invloed is op de paraatheid.

Bevolkingszorg

De bevolkingszorg in Gelderland-Midden – waartoe ook Scherpenzeel behoort – is in ontwikkeling. Het is de bedoeling dat een deel van de gemeentelijke taken op het gebied van de bevolkingszorg worden ondergebracht bij de VGGM. Met ingang van 2020 wordt dit bekostigd door middel van een inwonerbijdrage (die daarmee uitkomst op € 0,91 per inwoner). Na drie jaar volgt een evaluatie.

Overige ontwikkelingen

Aanrijtijden ambulance

De gemeente Scherpenzeel blijft bij de Ambulancezorg Gelderland-Midden aandringen op structurele maatregelen om de aanrijtijden van de ambulances te verbeteren. In 2018 was opnieuw sprake van een stijging van het aantal A1- en A2-ritten dat niet binnen de wettelijke normen werd gereden.

1.2.B Openbare orde en Veiligheid

Nieuwe beleidsvoornemens

Veiligheidsbeleid

Veiligheid is één van de belangrijkste aandachtsgebieden van de overheid. Gemeenten, politie en het Openbaar Ministerie hebben een cruciale rol als het gaat om veiligheid. Gemeenten hebben in samenwerking met veiligheidspartners, inwoners en ondernemers een regierol: zij verbinden, zij initiëren, zij inspireren en zij bewaken.

Het Integraal Veiligheidsplan 2019-2022 – dat op 11 april 2019 door de gemeenteraad is vastgesteld – is een plan op hoofdlijnen waarin de prioriteiten en de afspraken (tussen gemeenten, politie en Openbaar Ministerie) op het gebied van veiligheid vastliggen. De uitgangspunten van het gezamenlijk met politie en Openbaar Ministerie opgestelde Integraal Veiligheidsplan 2019-2022 zijn:

- Versterken veiligheids- en handelingsbewustzijn van inwoners, inwonersgroepen, organisaties en ondernemers;
- Versterken informatiepositie;
- We richten ons op een gebiedsgerichte en persoonsgerichte aanpak;
- We werken samenlevingsgericht en vergroten de weerbaarheid en zelfredzaamheid van inwoners, inwonersgroepen, organisaties en ondernemers;
- We willen een goede verhouding tussen preventieve en repressieve maatregelen.

De gezamenlijke prioriteiten voor de komende vier jaar zijn:

1. Aanpak High Impact Crimes, met een accent op woninginbraken en het tegengaan van geweld;
2. Aanpak Ondernijning, met een accent op drugs, hennep en mensenhandel;
3. Aanpak Overlast in wijken en buurten, met een accent op kwetsbare personen (zoals mensen met verward gedrag en risicjongeren), voertuigcriminaliteit en radicalisering;
4. Aanpak Cybercrime en gedigitaliseerde criminaliteit.

Het vastgestelde Integraal Veiligheidsplan 2019-2022 is voorzien van een (door het college vastgesteld) uitvoeringsprogramma waarin staat hoe de beleidsuitgangspunten en prioriteiten in praktijk worden gebracht.

1.3 termijnkalender

2020	2021	2022	2023
	Veiligheidsmonitor 2021-2022		

1.4 Financiële gevolgen van genoemde ontwikkelingen

Ond.	Omschrijving	Noodzakelijk / gewenst	Krediet	Bedrag			
				2020	2021	2022	2023
A	VGGM Loon- en prijs-compensatie	Noodzakelijk		20.000 N	20.000 N	20.000 N	20.000 N
A	VGGM bevolkingszorg	Noodzakelijk		9.000 N	9.000 N	9.000 N	9.000 N
	TOTAAL			29.000 N	29.000 N	29.000 N	29.000 N

PROGRAMMA 2: VERKEER EN VERVOER

Portefeuillehouder: A. van Es
Programmacoördinator: R. ter Horst

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 goede inrichting, beheer en onderhoud van de openbare ruimte. Hierbij letten wij op de behoeften van onze inwoners en streven wij naar doelmatigheid.

De gemeentelijke eigendommen in de openbare ruimte zijn bovendien belangrijke kapitaalgoederen. Door ze op een duurzame en verantwoorde wijze te onderhouden, voorkomen wij kapitaalvernietiging blijven de kosten in de toekomst relatief beperkt.

2.2 Programma-onderdelen

- A. Verkeer en Vervoer
- B. Parkeren
- C. Openbaar vervoer

2.2.A Verkeer en Vervoer

Overige ontwikkelingen

In 2018 heeft er een grootschalig onderzoek plaatsgevonden naar de staat van de asfaltwegen als vervolg op de onderzoeken die in 2017 zijn uitgevoerd. Hieruit is naar voren gekomen dat een aantal wegen ingrijpend onderhoud behoeft. De huidige budgetten en kredieten zijn hiervoor niet voldoende.

Het gaat om de volgende wegen:

- 't Zwarte Land

Het asfalt van 't Zwarte Land (met name het deel bij de Industrielaan) is beschadigd en aan het einde van zijn levensduur. Bovendien is de draagkracht van de fundering onvoldoende om de steeds toenemende intensiteit en zwaarte van het vrachtverkeer op te vangen. De weg dient gereconstrueerd te worden. De uitvoering staat voor 2021 gepland. Dit is mede afhankelijk van de voortgang van de revitalisering en eventuele uitbreiding van het bedrijventerrein.

- Stationsweg

De rijbaan heeft in 2018 levensduur verlengend onderhoud gehad. Hiermee wordt de levensduur gerekt met ca 2 jaar. In 2020 dient groot onderhoud plaats te vinden. Hiermee voorkomen wij onomkeerbare schade en brengen wij het geluidsniveau terug.

Daarnaast is het fietspad en het trottoir aan de noordzijde aan het einde van zijn levensduur en in zeer slechte staat. Het fietspad maakt onderdeel uit van het hoofdfietsnetwerk. Voorgesteld wordt om het asfalt en de trottoirtegels te vernieuwen.

- Heintjeskamperweg

Deze weg is in slechte staat en aan het einde van zijn levensduur. Uit onderzoek blijkt dat de fundering van onvoldoende kwaliteit is (deze bestaat voor een groot deel enkel uit gebakken klinkers). De uitvoering staat gepland voor 2020.

Vanuit diverse werkzaamheden van nutsbedrijven komen leges en degeneratiekosten binnen. Deze inkomsten zijn nu opgenomen in de Kadernota.

De Eikenlaan is een integraal project (riolering, groen, water, wegen), de voorbereiding is in 2019, de uitvoering in 2020. Hiervoor is een krediet beschikbaar.

Aansluitend aan de Eikenlaan zullen de Plataanlaan, Berkenlaan, Lijsterbeslaan en Acacialaan worden voorbereid. Het jaar van uitvoering is nog niet bekend. Dit hangt mede af van het nieuwe rioleringsbeleid. Voor de vernieuwing van de wegen zal nog krediet moeten worden aangevraagd.

Openbare Verlichting

Het achterstallig onderhoud en vervanging is ingehaald. Om het areaal in stand te houden dient er jaarlijks een budget te zijn voor vervanging, deze is 2014 geraamd op € 47.500,-. Intussen zijn de kosten van materialen en arbeid tussen 2014 en 2018 met 7% gestegen en is nog een stijging te verwachten in de periode 2019-2020 van ca. 4%. Totaal zullen de kosten voor vervanging zijn gestegen met ca. 11% ten opzichte van de raming uit 2014. Voorgesteld wordt om het bedrag voor het jaarlijks vervangen hierop aan te passen en het bedrag met € 8.000,- structureel te verhogen tot € 55.500,-.

2.2.B Parkeren

Nieuwe beleidsvoornemens

In het coalitieprogramma wordt ingezet op voldoende parkeerruimte ook in de woonwijken. Er zal in 2019 een parkeeronderzoek worden gehouden om eventuele knelpunten in beeld te brengen, dit kan worden gedekt uit het reguliere budget.

2.3 termijnkalender

2020	2021	2022	2023
Projectmatige herinrichting Eikenlaan	Projectmatige herinrichting Plataanlaan, Lijsterbeslaan, Berkenlaan, Acacialaan (Exacte jaar nog niet bekend)		
Groot onderhoud Stationsweg	Volledige reconstructie 't Zwarte Land		
Groot onderhoud Heintjeskamperweg.	Uitbreiding parkeerruimte op locaties waar		

2020	2021	2022	2023
	een tekort is (2021 en 2022)		
Parkeeronderzoek in de woonwijken			
Herziening beheerplan openbare verlichting			

2.4 Financiële gevolgen van genoemde ontwikkelingen

Ond.	Omschrijving	Noodzakelijk / gewenst	Krediet	Bedrag			
				2020	2021	2022	2023
A	t Zwarte Land volledige wegreconstructie	Noodzakelijk	436.000 N	0 N	0 N	14.533 N	14.533 N
A	Stationsweg groot onderhoud	Noodzakelijk		264.000 N	0 N	0 N	0 N
A	Heintjeskamperweg groot onderhoud	Noodzakelijk		155.000 N	0 N	0 N	0 N
A	Openbare verlichting vervangingsbudget ivm index en areaaluitbreiding	Noodzakelijk	32.000 N	0 N	267 N	524 N	774 N
	TOTAAL			419.000 N	267 N	15.057 N	15.307 N

PROGRAMMA 3: ECONOMIE

Portefeuillehouder: H.H. de Vries/A. van Es/T.A. van Dijk

Programmacoördinator: R. ter Horst

3.1 Missie

Een leefbaar en levendig dorp met actieve ondernemers en inwoners in een mooi landschap. Het dorp is ingebed in de regio en heeft aantrekkingskracht op haar omgeving.

De gemeente Scherpenzeel is geen forensendorp of slaapgemeente. Een goed functionerende plaatselijke economie is 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 Programma-onderdelen

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

3.2.A Economische ontwikkeling

Nieuwe beleidsvoornemens

Op dit moment vindt een dialoog plaats over uitbreiding van bedrijventerrein 't Zwarte Land. De gemeente doet er alles aan om te zorgen dat deze dialoog op zorgvuldige wijze wordt gevoerd. De eventuele uitbreiding zal gecombineerd worden met revitalisering van het bestaande bedrijventerrein.

Er vindt een locatiestudie plaats over onze supermarkten. De supermarkten vervullen een belangrijke functie in ons dorp. Daarom speelt de gemeente een actieve rol in deze discussie.

Parallel aan de supermarktdiscussie starten wij de Centrumvisie en het Centrumplan weer op. De uitwerking heeft de laatste tijd op een laag pitje gestaan om voldoende ruimte te geven aan deze discussie. Bovendien hebben de (toekomstige) lokaties van de supermarkten een enorm effect op de verkeersstromen en het functioneren van ons centrum. Daarom schuiven wij het project een jaar op.

3.2.B Fysieke bedrijfsinfrastructuur

Geen ontwikkelingen

3.2.C Economische promotie

Nieuwe beleidsvoornemens

Scherpenzeel heeft potentie op toeristisch / recreatief vlak vanwege de ligging tussen de Veluwe en Utrechtse Heuvelrug in. Samen met de VVV en Heerlijk Scherpenzeel werkt de gemeente samen met beide gebieden via gerichte promotie en projecten.

Toeristische overstap punten (TOP's) zijn bedoeld als informatieplek in de gemeente en om bezoekers te verleiden de auto te parkeren en wandelend of per fiets de omgeving te verkennen. Scherpenzeel wil in 2020 de TOP aan het vallei-kanaal verbeteren en een tweede TOP (waarschijnlijk Breehoek) realiseren.

3.3 termijnkalender

2020	2021	2022	2023
Uitvoerings- programma centrumvisie			
TOP's			
Veluwe / Heu- velrug	Veluwe / Heu- velrug	Veluwe / Heu- velrug	Veluwe / Heu- velrug

3.4 Financiële gevolgen van genoemde ontwikkelingen

Ond.	Omschrijving	Noodzake- lijk / ge- wenst	Krediet	Bedrag			
				2020	2021	2022	2023
C	Toerisme, aansluiten bij regio	Gewenst		7.500 N	7.500 N	7.500 N	7.500 N
C	vernieuwen TOP en een extra TOP	Gewenst		25.000 N	0 N	0 N	0 N
	TOTAAL			32.500 N	7.500 N	7.500 N	7.500 N

PROGRAMMA 4: ONDERWIJS

Portefeuillehouder: H.E. van Dijk-van Ommering
Programmacoördinator: D. Wissink

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 Programma-onderdelen

- A. Onderwijshuisvesting
- B. Onderwijsbeleid en leerlingenzaken
- C. Peuterspeelzalen

4.2.A Onderwijshuisvesting

Overige ontwikkelingen

Eind 2019 wordt er een aanvraag gedaan voor een extra lokaal bij de Glashorst. In 2020 vindt besluitvorming plaats en wordt al dan niet overgegaan tot uitbetaling. De kosten hiervoor zijn als p.m. opgenomen in de financiële rapportage

4.2.B Onderwijsbeleid en leerlingenzaken

Nieuwe beleidsvoornemens

De aanbesteding van het leerlingenvervoer moet in augustus 2020 afgerond zijn. In de komende tijd onderzoeken we of en op welke manier we hierin regionaal kunnen samenwerken.

4.2.C Peuterspeelzalen

Wettelijke ontwikkelingen

Om kinderen de kans te geven om zich vanaf jonge leeftijd goed te ontwikkelen, ontvangt de gemeente extra geld voor een verruiming van het aanbod voor voorschoolse educatie (VE). Vanaf 2020 moet de gemeente mogelijk maken dat er een aanbod is van 16 uur per week voor doelgroeppeuters tussen de tweeën-half en vier jaar.

4.3 termijnkalender

2020	2021	2022	2023
Nieuwe aanbesteding leerlingenvervoer			

Toekennen 11 ^e lokaal			
-------------------------------------	--	--	--

4.4 Financiële gevolgen van genoemde ontwikkelingen

Ond.	Omschrijving	Noodzake- lijk / ge- wenst	Krediet	Bedrag			
				2020	2021	2022	2023
	TOTAAL			0 N	0 N	0 N	0 N

PROGRAMMA 5: SPORT, CULTUUR EN RECREATIE

Portefeuillehouder: T.A. van Dijk/ A. van Es/H.E. van Dijk-van Ommering
Programmacoördinator: R. ter Horst

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 inwoners.

5.2 Programma-onderdelen

- A. Sportbeleid en activering
- B. Sportaccomodaties
- C. Cultuur en media
- D. Openbaar groen en recreatie

5.2.A Sportbeleid en activering

Nieuwe beleidsvoornemens

Jeugd in Ontwikkeling Scherpenzeel (JOS) speelt een belangrijke rol in het stimuleren van beweging voor de jeugd. In de komende periode zetten de medewerkers van JOS zich ook in voor het stimuleren van beweging voor de doelgroep ouderen. Hierbij wordt gedacht aan activiteiten zoals sportieve dagbesteding voor ouderen of het aanbieden van een beweeg-uur voor andere kwetsbare inwoners. Een plan van aanpak wordt door JOS ontwikkeld in samenspraak met de doelgroepen.

5.2.B Sportaccomodaties

Wettelijke ontwikkelingen

KNVB-normen

Nieuwe KNVB-normen vereisen dat voetbalkunstgrasvelden 8 jaar na aanleg opnieuw gekeurd moeten worden. Dit moet vanwege de veiligheid. Vervolgens 2 jaar later weer een keuring. Afhankelijk van de constatering dient daarna jaarlijks of één keer per 2 jaar een keuring plaats te vinden. Dit zal financieel worden gedekt uit de MOP sportaccommodaties. Deze wordt elke 5 jaar herzien.

Overige ontwikkelingen

Onderhoud lichtmasten

In 2020 zal het beheer van alle lichtmasten worden ondergebracht bij het onderhoud van alle openbare verlichting in Scherpenzeel. Hiertoe wordt een nieuw contract geformuleerd voor het beheer van de lichtmasten op sportpark De Bree.

Toplaagvervangings voetbalkunstgrasvelden

Conform MOP sportaccommodaties dient in 2020 de voetbalkunstgras toplaag bij S.V. De Valleivogels vervangen te worden. In 2021 die van V.V. Scherpenzeel. Het voornemen is deze werkzaamheden in één project uit te voeren om kosten te besparen.

5.2.C Cultuur en media

Overige ontwikkelingen

De Breehoek

Er is sprake van een structurele verbetering van de exploitatie van de Breehoek. Ondanks alle inspanningen lijkt er nog een structureel tekort dat aanvulling heeft. Eind 2019 werken we de kaders uit voor de lange termijn.

75 jaar bevrijding

Er wordt een eenmalige bijdrage verleend aan lokale organisaties ten behoeve van 75 jaar bevrijding in 2020.

5.2.D Openbaar groen en recreatie

Overige ontwikkelingen

Bij de liquidatie van Permar zijn één auto, één bus en één bestelauto overgenomen. Twee van de drie vervoermiddelen zijn afgeschreven en dienen vervangen te worden. Hiertoe gaan wij twee busjes leasen. De kosten bedragen hiervoor ca € 10.000,- per jaar.

Momenteel wordt er veel gebouwd in Scherpenzeel. Hierdoor ontstaan areaaluitbreidingen. De areaaluitbreidingen voor 2020 zijn al bij de vorige Kadernota in de begroting verwerkt. De exacte hoeveelheden voor areaaluitbreidingen in 2021 t/m 2023 zijn nog niet bekend. Het gaat hier over uitbreidingen zoals Akkerwindelaan, Op Zuid (voormalig Stuivenberg terrein), Boslaan-Ringbaan, Maatjeshof, Plan Zuid etc.

5.3 Termijnkalender

2020	2021	2022	2023
Aanbesteding gazonmaaier 2021-2023	Aanbesteding Materialen Hondenpoep-beheer 2022-2024	Aanbesteding beheer sportvelden en Cruijff-Court 2023-2027	
Herziening overeenkomst Dierenambulance 2021-2025	Toekomstvisie Participatieopdracht Groen	Aanbesteding Bladluisbestrijding 2023-2027	
Aanbesteding Eikenprocessierupsbestrijding 2021-2023	Renovatie 3 ^e brug		
Herkeuring voetbalkunstgrasvelden (Q1)			

5.4 Financiële gevolgen van genoemde ontwikkelingen

Pr.	Ond.	Omschrijving	Noodzakelijk / gewenst	Krediet	Bedrag			
					2020	2021	2022	2023
5 C		Breehoek extra bijdrage	Gewenst		25.000 N	25.000 N	25.000 N	25.000 N
5 C		Bijdrage 75 jaar bevrijding voor lokale organisaties	Gewenst		p.m.	0 N	0 N	0 N
5 D		leasen twee auto's participatieopdracht groen	Noodzakelijk		10.000 N	10.000 N	10.000 N	0 N
		TOTAAL			35.000 N	35.000 N	35.000 N	25.000 N

PROGRAMMA 6: SOCIAAL DOMEIN

Portefeuillehouder: H.E. van Dijk-van Ommering

Programmacoördinator: D. Wissink

6.1 Missie

We streven naar een lokale samenleving, waar iedere inwoner naar vermogen meedoet, waarin mensen zich met elkaar verbonden weten en zelf of samen redzaam zijn. De gemeente zorgt voor een professioneel vangnet aan voorzieningen voor wie het nodig heeft. Dit wordt in het kort weergegeven in de volgorde: "zelf, samen, professioneel".

6.2 Programma-onderdelen

- A. Hulp en ondersteuning in het sociaal domein
- B. Algemene voorzieningen sociaal domein
- C. Toegang tot maatwerkvoorzieningen
- D. Inkomensregelingen
- E. Begeleide participatie
- F. Arbeidsparticipatie
- G. Maatwerkvoorzieningen WMO
- H. Maatwerkdienstverlening 18+
- I. Maatwerkdienstverlening 18-

6.2.A Hulp en ondersteuning in het sociaal domein

Nieuwe beleidsvoornemens

De komende jaren staan vooral in het teken van de uitvoering van het Beleidsplan Sociaal Domein 2019 – 2022, dat in februari 2019 door de gemeenteraad is vastgesteld.

Overige ontwikkelingen

De VNG is met het Rijk in gesprek over de tekorten in het Sociaal Domein. Voor gemeenten gaat het daarbij vooral om de jeugdhulp en de Wmo. Door volume-stijgingen in de jeugdhulp en de invoering van het abonnementstarief in de Wmo, vrezen de gemeenten oplopende uitgaven.

We onderzoeken of we in 2020 één geïntegreerde verordening voor de jeugdhulp, Wmo en de Participatiewet kunnen laten vaststellen, want dat past bij de integrale uitvoering in het sociaal domein ("één gezin, één plan, één regisseur").

6.2.B Algemene voorzieningen sociaal domein

Nieuwe beleidsvoornemens

Nieuwe voornemens zijn opgenomen in het vastgestelde Beleidsplan Sociaal Domein 2019 – 2022. In aanvulling daarop is de inzet van Buurtgezinnen inmiddels geëvalueerd. Deze stichting koppelt steungezinnen (een gezin met ervaren ouders) aan vraaggezinnen: dit zijn gezinnen die opvoedhulp of een vorm van respijtzorg kunnen gebruiken. De pilot is geëvalueerd en het voorstel is om de pilot over 2020 en 2021 voort te zetten. Dat geeft ons de gelegenheid om te onderzoeken of de inzet van Buurtgezinnen een structurele bijdrage levert aan de doorontwikkeling (transformatie) van de jeugdhulp. Financiering vindt plaats uit de Reserve Sociaal Domein.

Overige ontwikkelingen

De Inloop ontwikkelt zich in lijn met de transformatiegedachte door tot een centraal ontmoetings- en informatiepunt voor alle inwoners van de gemeente Scherpenzeel waar kleine hulpvragen direct worden opgepakt. Aandachtspunt voor 2020 is de huisvesting van De Inloop.

6.2.C Toegang tot maatwerkvoorzieningen

Wettelijke ontwikkelingen

De Tweede Kamer heeft in april 2019 ingestemd met de invoering van het abonnementstarief Wmo. Gemeenten zijn vanaf 1 januari jl. verplicht om (maximaal) een vaste eigen bijdrage van € 17,50 per vier weken bij de cliënt in rekening te brengen ongeacht het aantal Wmo voorzieningen. Deze eigen bijdrage wordt geïnd door het CAK. Omdat de eigen bijdragen niet meer gekoppeld zijn aan gebruik, inkomen, vermogen en huishoudsamenstelling, wordt het voor de midden- en hogere inkomensgroepen aantrekkelijker om gebruik te maken van Wmo-voorzieningen. De inschatting is dat dit een verhoging van de uitgaven tot gevolg heeft. We hebben die verhoging in de begroting opgenomen.

Vanaf 2021 wordt de financiering van de functie Beschermd Wonen overgeheveld van de centrumgemeenten naar de individuele gemeenten. Nog onduidelijk is hoe de financiering er uit gaat zien. Er ligt namelijk een wetsvoorstel om die mensen die hun leven lang intensieve geestelijke gezondheidszorg (GGZ) nodig hebben, vanaf 2021 toegang te verlenen tot de Wet langdurige zorg (Wlz) als zij voldoen aan de Wlz-toegangscriteria. De financiering van deze nieuwe taak heeft onze volle aandacht.

Nieuwe beleidsvoornemens

Nieuwe voornemens zijn opgenomen in het vastgestelde Beleidsplan Sociaal Domein 2019 – 2022.

6.2.D Inkomensregelingen

Nieuwe beleidsvoornemens

Nieuwe voornemens zijn opgenomen in het vastgestelde Beleidsplan Sociaal Domein 2019 – 2022.

6.2.E Begeleide participatie

Zie arbeidsparticipatie.

6.2.F Arbeidsparticipatie

Wettelijke ontwikkelingen:

Op 1 januari 2021 wordt de nieuwe Wet Inburgering ingevoerd. In dit nieuwe stelsel krijgen gemeenten de regie over de inburgering. Om in aanloop naar het nieuwe stelsel statushouders te begeleiden, ondersteuning te bieden en te activeren bij het vinden van geschikt inburgeringstraject stelt het kabinet in de periode 2019-2020 middelen beschikbaar aan gemeenten. De hoogte van deze middelen en de middelen die vanaf 2021 hiervoor beschikbaar komen, zijn nog niet bekend. Gezien het geringe aantal nieuwe inburgeraars in Scherpenzeel, onderzoeken we de mogelijkheden tot samenwerking met de gemeente Barneveld.

Nieuwe beleidsvoornemens

Nieuwe voornemens zijn opgenomen in het vastgestelde Beleidsplan Sociaal Domein 2019 – 2022.

6.2.G Maatwerkvoorzieningen 18+ (WMO)

Nieuwe beleidsvoornemens

Nieuwe voornemens zijn opgenomen in het vastgestelde Beleidsplan Sociaal Domein 2019 – 2022. In aanvulling daarop kan worden gemeld dat de overeenkomsten voor hulp bij het huishouden per 31 december 2019 aflopen. Wettelijk gezien mag er niet meer verlengd worden. Ook met het oog op de definitieve invoering van het abonnementstarief, houden we rekening met een kostenstijging, die in de begroting is opgenomen.

Ook lopen de overeenkomsten voor de Wmo-hulpmiddelen af per 31 december 2019. Wettelijk gezien mag er eenmalig met 6 maanden worden verlengd, maar voorgesteld wordt om per 1 januari 2020 opnieuw aan te besteden. Ook hier is de verwachting dat de kosten stijgen.

De uitgaven voor begeleiding, coaching en ondersteuning in de Wmo vertonen een aanmerkelijke stijging, te weten van € 390.000 over 2017 tot € 500.000 over 2018. Een analyse van de cijfers leert, dat met name bij de producten woonondersteuning en wooncoaching de tarieven zijn gestegen en het aantal ingezette uren per cliënt. Bij de wooncoaching plus is het aantal cliënten gestegen. Aan de hand van deze analyse worden deze casussen in 2019 nader bekeken om te zien in hoeverre de beheersing van deze kosten mogelijk is.

6.2.H Maatwerkdienstverlening 18 -

Wettelijke ontwikkelingen

Begin 2019 is besloten om de ingangsdatum van het nieuwe woonplaatsbeginsel in de Jeugdwet uit te stellen tot 1 januari 2021. Voor de wetswijziging, het uitwerken van de financiële gevolgen en de implementatie van de wetswijziging is meer tijd nodig dan verwacht.

Nieuwe beleidsvoornemens

Die zijn opgenomen in het vastgestelde Beleidsplan Sociaal Domein 2019 – 2022.

Daarnaast is met de huisartsen, Karakter Kinder- en Jeugdpsychiatrie en ons lokale jeugdteam de inzet van de Specialist ondersteuner huisartsen J-GGZ geëvalueerd. Het voorstel is om de pilot over 2020 en 2021 voort te zetten, want dat geeft ons de gelegenheid om te onderzoeken of de inzet van de SOH een structurele bijdrage levert aan de doorontwikkeling (transformatie) van de jeugdhulp. Financiering vindt plaats uit de Reserve Sociaal Domein.

Overige ontwikkelingen

Naar verwachting blijven de kosten voor ambulante jeugdhulp stijgen door volumegroei (meer cliënten en meer behandelingen). De kosten van verblijf blijven laag door de inzet van actieve regie door het jeugdteam. Opname in verblijf is niet altijd te voorkomen. We halen incidenten uit de reserve en begroten de uitgaven op basis van de werkelijke situatie over 2018 en 2019.

6.3 Termijnkalender

2020	2021	2022	2023
Evaluatie samenwerking Jeugdhulp regio FoodValley	Decentralisatie Beschermd Wonen en MO		
Start nieuwe stelsel Huishoudelijke hulp			
Verordening sociaal domein 2020			

6.4 Financiële gevolgen van genoemde ontwikkelingen

Ond.	Omschrijving	Noodzakelijk / gewenst	Krediet	Bedrag			
				2020	2021	2022	2023
A	Hulp bij het huishouden prijsstijgingen	Noodzakelijk		20.000 N	20.000 N	20.000 N	20.000 N
A	project Buurtgezinnen	Gewenst		15.000 N	15.000 N	0 N	0 N
A	project SOH (ondersteuner huisartsen)	Gewenst		45.000 N	45.000 N	0 N	0 N
F	Wet Inburgering effecten	Noodzakelijk		p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
F	WSP bijdrage Scherpenzeel	Noodzakelijk		p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
G	Abonnementstarief Wmo aanzuigende werking extra	Noodzakelijk		10.000 N	10.000 N	10.000 N	10.000 N
G	Hulpmiddelen aanbesteding	Noodzakelijk		5.000 N	5.000 N	5.000 N	5.000 N
G	Wmo begeleiding natura	Noodzakelijk		60.000 N	60.000 N	60.000 N	60.000 N
G	Wmo begeleiding PGB	Noodzakelijk		55.000 N	55.000 N	55.000 N	55.000 N
I	Jeugdzorg ambulant	Noodzakelijk		70.000 N	70.000 N	70.000 N	70.000 N
I	Jeugdzorg verblijf	Noodzakelijk		70.000 V	70.000 V	70.000 V	70.000 V
	TOTAAL			210.000 N	210.000 N	150.000 N	150.000 N

PROGRAMMA 7: VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU

Portefeuillehouder: A. van Es/T.A. van Dijk/ H.E. van Dijk-van Ommering

Programmacoördinator: R. ter Horst

7.1 Missie

De gemeente draagt zorg voor een duurzaam gezonde leefomgeving voor haar inwoners. Wij stimuleren natuur- en milieuvriendelijke inrichting en onderhoud van ons mooie dorp en het omringende landschap. Wij streven naar een energie-neutrale gemeente in 2050. Wij verzamelen en verwerken afvalstoffen en afvalwater op milieuhygiënisch verantwoorde wijze. Wij streven naar minimaal 80% hergebruik van ingezamelde stoffen. Wij zien toe op de naleving van milieuregels in onze gemeente. Wij bieden op respectvolle wijze ruimte voor begraven op onze begraafplaatsen aan.

7.2 Programma-onderdelen

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

7.2.A Volksgezondheid

Wettelijke ontwikkelingen

De Wet Verplichte geestelijke gezondheidszorg (Wvvggz) gaat in op 1 januari 2020. Deze wet vervangt de Wet bijzondere opnemingen in psychiatrische ziekenhuizen (Bopz) en biedt handvatten om meer ambulant en preventief hulp te bieden aan mensen met geestelijke problemen die niet vrijwillig in zorg gaan. De lokale implementatie van deze wet vindt plaats in overleg met de Gelderse gemeenten van de FoodValley.

Nieuwe beleidsvoornemens

Die zijn opgenomen in het vastgestelde Beleidsplan Sociaal Domein 2019 – 2022 (hoofdstuk 3).

7.2.B Riolering

Wettelijke ontwikkelingen

De verplichting tot het opstellen van een gemeentelijk (water en) rioleringsplan vervalt vanaf 2021 als gevolg van de nieuwe Omgevingswet (Ow). In de toekomst zal het Gemeentelijk rioleringsplan (GRP) worden opgenomen in de omgevingsplannen. Het nieuw GRP (2020-2024) wordt dan in de vorm van een gemeentelijk rioleringsprogramma opgesteld.

Nieuwe beleidsvoornemens

In 2020 zal naar verwachting een nieuw GRP (2020-2024) in werking treden.

Overige ontwikkelingen

Klimaatadaptatie is een thema dat steeds meer aandacht vraagt. De laatste jaren is er regelmatig (water) overlast door hevige regenval en is er meer aandacht besteed aan hittestress en verdroging. Het Basis Waterketenplan (vastgesteld in 2019) biedt een maatregelenpool om wateroverlast als gevolg van klimaatverandering op te vangen.

Vanwege de klimaatverandering vereist de inrichting van de openbare ruimte een geïntegreerde aanpak. Om de huidige problemen op te lossen en toekomstige problemen te voorkomen, moeten het ontwerp, het beheer en het onderhoud van groenvoorzieningen, wegen, watergangen en riolering in hun onderlinge samenhang worden beschouwd.

In de komende jaren zullen we onze inwoners actief stimuleren om ook zelf klimaatadaptieve maatregelen te nemen.

7.2.C Afval

Overige ontwikkelingen

In 2020 evalueren we de resultaten van het eerste jaar diftar.

7.2.D Milieu

Wettelijke ontwikkelingen

In 2019 zal naar verwachting het Klimaatakkoord ondertekend gaan worden. Met alle gemeenten in de regio Foodvalley moet 6 maanden na ondertekening een concept regionale energiestrategie worden opgeleverd (RES). 6 maanden later moet een definitieve RES aan de rijksoverheid worden aangeboden.

In de regionale energiestrategie staan de zon- en windenergie mogelijkheden van de regio om in 2025 de hoeveelheid CO₂-uitstoot met 55% te verminderen.

In 2021 moeten alle gemeenten een Transitievisie Warmte gereed hebben. Hierin staan voorstellen voor het duurzaam aardgasvrij maken van alle woningen. De visie bevat daarnaast een planning in welke volgorde de wijken in Scherpenzeel worden aangepakt. Deze visie moet net als de RES samen met inwoners worden opgesteld.

Nieuwe beleidsvoornemens

Om te voorzien in de toenemende vraag naar oplaadmogelijkheden voor elektrisch rijden realiseren we een uitbreiding van het laadnetwerk.

Overige ontwikkelingen

We bouwen verder aan het netwerk van ambassadeurs voor Duurzaam Scherpenzeel.

7.2.E Begraafplaatsen

Overige ontwikkelingen

In de begroting 2019 is een krediet opgenomen voor engineeringswerkzaamheden betreffende de uitbreiding van begraafplaats Lambalgen. Deze engineering zal in 2020 (na vaststelling Bestemmingsplan) moeten gaan starten. Direct daarna zal in 2021 het grondwerk moeten starten zodat deze kan zetten waarna de aanleg in 2023 zal moeten plaatsvinden. Na een definitief ontwerp (2020) zal het benodigde krediet bekend zijn.

7.3 termijnkalender

2020	2021	2022	2023
Start engineering uitbreiding begraafplaats Lambalgen	Uitvoering energievisie	Uitvoering energievisie	Start aanleg uitbreiding begraafplaats Lambalgen
	Start Grondwerk uitbreiding begraafplaats Lambalgen		
Laadpalen in de openbare ruimte			
Uitvoering energievisie			
Tussenevaluatie diftar			
Uitvoeren GRP	Uitvoeren GRP	Uitvoeren GRP	Uitvoeren GRP
Transitievisie Warmte			

7.4 Financiële gevolgen van genoemde ontwikkelingen

Ond.	Omschrijving	Noodzakelijk / gewenst	Krediet	Bedrag			
				2020	2021	2022	2023
A	JGZ 0-18 VGGM	Noodzakelijk		28.000 N	28.000 N	28.000 N	28.000 N
A	Rijksgelden Rijksvaccinatie programma	Noodzakelijk		22.000 V	22.000 V	22.000 V	22.000 V
A	GGD loon en prijscompensatie VGGM	Noodzakelijk		7.500 N	7.500 N	7.500 N	7.500 N
B	Vijver Parklaan-Molenweg beschoeiing	Noodzakelijk	70.000 N	0 N	4.667 N	4.667 N	4.667 N
D	Laadpalen	Noodzakelijk	20.000 N		4.000 N	4.000 N	4.000 N
D	Budget operatie Steenbreek generiek inzetten voor klimaat	Gewenst		0 N	0 N	0 N	0 N
	TOTAAL			13.500 N	22.167 N	22.167 N	22.167 N

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

Portefeuillehouder: T.A. van Dijk/H.E. van Dijk-van Ommering

Programmacoördinator: R. ter Horst

8.1 Missie

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

8.2 Programma-onderdelen

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

8.2.A Ruimtelijke Ordening

Wettelijke ontwikkelingen

Invoering Omgevingswet

In 2020 worden de benodigde veranderingen doorgevoerd om tijdig klaar te zijn voor de invoering van de Omgevingswet in 2021. Deze wet 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.

Omgevingsvisie

De Omgevingswet verlangt van gemeenten een visie op de fysieke leefomgeving voor het hele grondgebied. In 2020 wordt de omgevingsvisie vastgesteld.

Overige ontwikkelingen

Woningbouw

In 2020 wordt een verder vervolg gegeven aan de gebiedsontwikkeling Plan Zuid. In het deelgebied Akkerwinde, bestaande uit ongeveer 145 woningen in een divers programma, worden de woningen opgeleverd. Ook worden naar verwachting de woningen in De Heijhorst Zuid (34 woningen) en Boslaan-Ringbaan (20 woningen) opgeleverd. Dit zijn externe ontwikkelingen. Het stedenbouwkundig kader en bestemmingsplan voor deelgebied 't Voort worden vastgesteld, zodat woningbouw kan plaatsvinden.

Diverse bestemmingsplannen

In 2020 worden naar verwachting verschillende bestemmingsplanprocedures opgestart en/of vastgesteld. Gedacht wordt aan: 't Voort, Uitbreiding begraafplaats Lambalgen, Inbreidingslocatie Oosteinde en CPO Walstrolaan.

8.2.B Grondexploitatie

Zie hiervoor onderdeel woningbouw bij 8.2.A

8.2.C Wonen en bouwen

Nieuwe beleidsvoornemens

In 2019 voeren we het woonbehoefteonderzoek uit en wordt er een nieuwe Woonvisie opgesteld. Die Woonvisie is dan het uitgangspunt voor het volkshuisvestelijk beleid voor 2020 en verder. Duurzaamheid en leefomgeving worden belangrijke thema's. De visie op de samenhang tussen wonen, zorg en welzijn vormt ook een onderdeel van die Woonvisie.

8.3 Termijnkalender

2020	2021	2022	2023
Bestemming-splan 't Voort			
Omgevingsvisie			

8.4 Financiële gevolgen van genoemde ontwikkelingen

Ond.	Omschrijving	Noodzake-lijk / ge-wenst	Krediet	Bedrag			
				2020	2021	2022	2023
A	Extra kosten invoeren Omgevingswet	Noodzake-lijk		70.000 N	30.000 N	0 N	0 N
C	Oddv begroting en ka-derbrief	Noodzake-lijk		63.435 N	63.435 N	63.435 N	63.435 N
C	Oddv taakstelling niet haalbaar	Noodzake-lijk		30.000 N	30.000 N	30.000 N	30.000 N
C	Hogere leges omge-vingsvergunning ivm nieuwbouw	Noodzake-lijk		220.000 V	40.000 V	40.000 V	40.000 V
C	Extra kosten nieuwbouw omgevingsver-gunning	Noodzake-lijk		35.000 N	5.000 N	5.000 N	5.000 N
	TOTAAL			21.565 V	88.435 N	58.435 N	58.435 N

C. AANVULLENDE OVERZICHTEN

1. ONTWIKKELING LASTENDRUK

Rioolheffing

Het nieuwe afvalwaterplan is nog niet gereed en de effecten zullen eerst worden verwerkt in de begroting. Tot dat moment gaan we uit van de standaardprijsstijging van 1,4%.

Afvalstoffenheffing

Vanaf 2019 is Diftar ingevoerd. De effecten hiervan zijn op dit moment nog niet bekend. Tot dat moment rekenen we met de standaardprijsstijging op de kosten van 1,4%.

Het vastrecht kan ongewijzigd blijven in verband met de relatief lage indexering (€ 165,00). Het variabel tarief per lediging stijgt € 0,10 per lediging.

OZB

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

Ontwikkeling gemeentelijke lastendruk

Deze hierboven geschetste mutaties betekenen dat een eenpersoonshuishouden en meerpersoonshuizen ongeveer € 9,00 op jaarbasis meer gaan betalen.

Uitgangspunt:

1. Alleenstaand, waarde van de woning is € 250.000

2019				2020	
Heffing:	Tarief:	Grondslag:	Oplegging:	Tarief:	Oplegging:
OZB	0,1136%	€ 250.000,00	€ 284,00	0,1152%	€ 288,00
Rioolheffing	€ 242,33		€ 242,33	€ 245,72	€ 245,72
Afvalstoffenheffing	€ 165,00	1 persoon	€ 165,00	€ 165,00	€ 165,00
Afvalstoffenheffing	€ 3,00	Container 140 liter – 12 ledigingen	€ 36,00		€ 37,20
Totaal:			€ 727,33		€ 735,92

Stijging lasten t.o.v. voorgaand jaar:

€ 8,59
1,18%

Uitgangspunt:

2. Gezin, waarde van de woning is € 300.000

2019				2020	
Heffing:	Tarief:	Grondslag:	Oplegging:	Tarief:	Oplegging:
OZB	0,1136%	€ 300.000,00	€ 340,80	0,1152%	€ 345,60
Rioolheffing	€ 242,33		€ 242,33	€ 245,72	€ 245,72
Afvalstoffenheffing	€ 165,00	meerpersoons	€ 165,00	€ 165,00	€ 165,00
Afvalstoffenheffing	€ 5,00	Container 240 liter – 12 ledigingen	€ 60,00	€ 5,10	€ 61,20
Totaal:			€ 808,13		€ 817,52

Stijging lasten t.o.v. voorgaand jaar:

€ 9,39
1,16%

Uitgangspunt:

3. Gezin, waarde van de woning is € 450.000

2019				2020	
Heffing:	Tarief:	Grondslag:	Oplegging:	Tarief:	Oplegging:
OZB	0,1136%	€ 450.000,00	€ 511,20	0,1152%	€ 518,40
Rioolheffing	€ 242,33		€ 242,33	€ 245,72	€ 245,72
Afvalstoffenheffing	€ 165,00	meerpersoons	€ 165,00	€ 165,00	€ 165,00
Afvalstoffenheffing	€ 5,00	Container 240 liter – 12 ledigingen	€ 60,00	€ 5,10	€ 61,20
Totaal:			€ 978,53		€ 990,32

Stijging lasten t.o.v. voorgaand jaar:

€ 11,79
1,20%

Vergelijking buurgemeenten

Tenslotte wordt hieronder de tariefstelling 2019 van de gemeenten Barneveld, Renswoude, Woudenberg en Scherpenzeel 2019 getoond in vergelijking met het voorgestelde tarief 2020 voor de gemeente Scherpenzeel.

	Barneveld	Renswoude	Woudenberg	Scherpenzeel	Scherpenzeel 2020
Ozb woningen	0,1086%	0,0849%	0,1152%	0,1136%	0,1152%
Afvalstoffenheffing meerpersoons	€ 297,50	€ 253,70	€ 140,00 € 9,21 per lediging	€ 165,00 € 5,00 per lediging	€ 165,00 € 5,10 per lediging
Rioolheffing meerpersoons	€ 176,60	€ 264,50	€ 205,69	€ 242,33	€ 245,72

2. RISICOPARAGRAAF

Uitkomsten meicirculaire 2019

Het is nog onvoldoende duidelijk wat de effecten zullen zijn van de komende meicirculaire. In hoeverre wij worden gecompenseerd voor de verhoogde raadsledenvergoeding is bijvoorbeeld nog niet duidelijk. Ook zijn er signalen dat het accres lager uitvalt. Er zijn ook positieve berichten, met name over het sociaal domein (zie hieronder). De gevolgen van de herijking gemeentefonds 2021 zullen zichtbaar worden in de meicirculaire 2020, ook dit is onzeker.

Uitkomsten vervolgonderzoek toekomstvisie

Op het moment van schrijven van deze Kadernota is het opstellen van het uitvoeringsprogramma van de Toekomstvisie in volle gang. Dit traject loopt parallel aan deze Kadernota. Voor het uitvoeren van dit programma dient Scherpenzeel over voldoende realisatiekracht te beschikken. Een onderdeel van die realisatiekracht is de kracht van de ambtelijke organisatie. Voor het inbrengen van voldoende kracht dient de organisatie kwantitatief op orde gebracht te worden. Dit vraagt additionele middelen, die op dit moment nog niet beschikbaar zijn (gesteld).

Omgevingswet

De implementatie van de omgevingswet kan grote financiële consequenties met zich mee brengen. Op dit moment zijn nog niet alle consequenties in beeld en is het niet mogelijk om hiervoor een bedrag te kwantificeren.

BTW Sport

Vanaf 2019 is het onderdeel sport worden vrijgesteld van BTW. Dit betekent dat de BTW over de kosten niet meer verrekend kunnen worden en dat daarmee de BTW een kostenpost wordt voor ons. Vanuit het Rijk komt een compensatieregeling. Tot op heden is echter nog niet duidelijk of de compensatie voldoende zal zijn.

Financiering Sociaal Domein

De integratie uitkering Sociaal Domein is vervallen. De uitgaven stijgen en het is nog niet duidelijk wat voor onze gemeente de financiële effecten zijn van de meicirculaire. Aanpassing van het woonplaatsbeginsel voor de Jeugdzorg zal ook plaatsvinden vanaf 2021, dit vormt naar verwachting een groot effect in de nieuwe verdeling van gelden voor Jeugdzorg.

Prijsstijgingen bij aanbestedingen

Op dit moment stijgen kosten in de bouwsector en de openbare ruimte. Bij aanbestedingen zal blijken of geraamde budgetten voldoende zijn.

3. INVESTERINGSPLANNING

A. Lopende investeringen

Lopende investeringen	Oorspronkelijke raming	Uitgegeven tot 2019	Uitgegeven in 2019	Restant krediet
Programma 0 Bestuur en ondersteuning				
Informatiebeleidsplan 2017	273.000	139.996	8529	124.476
Informatiebeleidsplan 2018 t/m 2020	202.500	0		202.500
Vervanging hardware werkplek	34.000	30.457		3.543
Meubilair 2017 (vervanging)	35.000	25.784	21.966	-12.749
Meubilair 2018 (vervanging)	35.000	45.443	192	-10.636
Aanpassing Buitenplaats en Villa	207.000	68332	149519	-10.852
Programma 2 Verkeer en Vervoer				
Vervanging openbare verlichting	818005	761394		56610,73
Inhaal achterstallig onderhoud wegen 2016-2017	142000	5154,55	774	136071,08
Inhaal achterstallig onderhoud wegen 2018-2020	121500	6152		115348
Elementenverharding Holevoetlaan 2018	222.500	0		222.500
Herinrichting Eikenlaan 2019-2020	230.000	17594		212.406
Aanleg infrastructuur Oosteinde	0	0		0
voorbereiding Uitvoeringsprogr. Centrumvisie	191738	78855		112882,68
Programma 3 Economie				
voorbereiding haalbaarheid weijdelaa/Breelaan	20.000	20.704	1655	-2.359
Programma 4 Onderwijs				
Vervangende nieuwbouw Glashorstschool	2.132.575	2129984		2.591
Programma 5 Sport, cultuur en recreatie				
Omzetting naar Kunstgras Valleivogels	369.640	446.336	6450	-83.146
Renovatie zwembad 't Willaer	388.180			388.180
Aanleg park Weijdelaa	30.000		35	29.965
Programma 6 Sociaal Domein				
N.v.t.				
Programma 7 Volksgezondheid en Milieu				
Ondergrondse vuilcontainers	40.867	36108		4.759
Vervanging riolering Holevoetlaan	660.100	612486		47.614
Aanleg watergang Lambalgerkeerkade	0	0		0
BWKP, Grondwaterbeleidsplan, Aansluitverordening	40.208	27313		12.895
Vervanging riolering Glashorst	463.300	390169		73.131
Onderzoeken grondwaterbeleidsplan 2016-2017	77.000	6860		70.140
Uitvoeringsmaatregelen grondwaterbeleidsplan	195.000	1675		193.325
Vervanging riolering Eikenlaan 2019-2020	1.144.288			1.144.288
Uitvoeren maatregelen 2018-2022 GWBP	384.000	0		384.000
		0		
Totaal lopende investeringen	8.457.401	4.850.796	189.121	3.417.484

B. Vervangingsinvesteringen

Volg- nr.	Afdeling	Project/Beleidsvoornemen	Aanv. jaar	Afschr. termijn	Krediet		Budget			
					2020	2021-2023	2020	2021	2022	2023
1	Bedrijfsvoering	Informatiebeleidsplan, beleid Dekking uit Reserve automatisering	2020 2021 2022		5.000	nbn nbn				
2	Bedrijfsvoering	Informatiebeleidsplan, aanschaf t.l.v. Reserve automatisering	2020 2021 2022		35.000	nbn nbn				
4	Ruimte & Groen	Onderhoud wegen t.l.v. Reserve wegen	2020							
5	Ruimte & Groen	Uitvoering Afvalwaterplan 2013-2019 t.l.v. Voorziening riolering	2020 2021 2022		771.384	289.966 196.497				
10	Ruimte & Groen	Renault (7-VPT-88) Diesel	2020	10	26.000			2.600	3.250	3.250
11	Ruimte & Groen	Peugeot (4-VZK-13) Diesel	2020	10	30.000			3.000	3.750	3.750
12	Ruimte & Groen	Nido Aanhangar	2022	10		30.000				3.000
13	Ruimte & Groen	Openbare verlichting	2018 2019 2020 2021 2022 2023	30 30 30 30 30 30	- - 47.500 47.500 47.500 47.500	- - 47.500 47.500 47.500	1.583 1.583 1.583 1.583 1.583 1.583	1.583 1.583 1.583 1.583 1.583 1.583	1583 1583 1583 1583 1583 1583	1.583 1.583 1.583 1.583 1.583 1.583
14	Ruimte & Groen	Engineering begraafplaats Lambalgen	2020	40	25.000			625	625	625
15	Ruimte & Groen	Grondwerk begraafplaats Lambalgen	2022	40		pm				pm
16	Ruimte & Groen	Verlichting kerktoeren	2019	20		30.000	1.500	1.500	1500	1.500
Totaal					939.884	688.963	4.666	4.666	12.474	15.457

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)
Investering audio/video	2020
Investering zonnepanelen	2020
Investering 't Zwarte Land	2020
Investering beschoeiing vijver Parklaan	2020
Laadpalen	2020

Bestaand beleid	Planning (in de Raad)
Vervanging Abr's	2019
Kruising Oosteinde/Ringbaan	2019
Verlichting kerktoeren	2019
1 ^e deel uitvoeringsplan Centrumvisie	2020
Engineering begraafplaats	2020
Vervanging Renault en Peugeot	2020

4. ALGEMENE RESERVE

Algemene reserve	Bron	2019	2020	2021	2022	2023
Herkomst van middelen						
Saldo 1 januari		6.808.256	6.182.719	5.985.119	5.850.119	5.840.119
Toevoeging jaarrekeningresultaat 2018	JR 2018	120.310				
Totaal herkomst middelen		6.928.566	6.182.719	5.985.119	5.850.119	5.840.119
Besteding van middelen						
Buitensport	RVST			125.000		
Ontwikkeling bedrijventerreinen	BG 2018	50.000	50.000			
Uitvoeren centrumvisie	BG 2017	5.000				
Analyse en PVE gemeentehuis	KN2019	50.000				
Extra maatregelen Eikenlaan	KN2019	40.000				
Locatiestudie de Bree	KN2019	20.000				
Extra kosten energievise	KN2019	15.000				
Bestemmingsplan uitbreiding begraafplaats	KN2019	15.000				
Woonbehoefteonderzoek en nieuwe woonvisie	KN2019	33.000				
Raadsbudget burgemeestersvacature		10.000				
Raadsbudget extra opleidingen		12.000				
Winstneming Bruinhorsterlaan	JR2018	41.055				
Terugvordering AU 2018	JR2018	96.000				
Belastingsamenwerking Veenendaal	JR2018	158.000				
Digitaliseren begraafplaatsadministratie	JR2018	15.000				
Beschoeiingen	JR2018	9.000				
Ordenen en archiveren papieren dossiers	JR2018	30.000				
Werkbudget huisvestingskosten	JR2018	6.778				
Projectleider informatievoorziening	KN2020		82.600			
Vernieuwen TOP en extra TOP	KN2020		25.000			
Leasekosten twee auto's Participatieopdracht	KN2020		10.000	10.000	10.000	
Extra kosten i.v.m. aantal omgevingsvergunningen	KN2020		30.000			
Afboeken waarde grondaankoop Akkerwinde2	RVST	40.014				
Vervolgonderzoek toekomstvisie	RVST	100.000				
Totaal besteding middelen		745.847	197.600	135.000	10.000	0
Saldo per 31 december		6.182.719	5.985.119	5.850.119	5.840.119	5.840.119

5. RESERVES & VOORZIENINGEN

Reserves

Ieder jaar wordt in de Kadernota heb beleid op reserves en voorzieningen herijkt. De voorzieningen muteren aan de hand van gewijzigde onderhoudsplannen of kostenprognoses. Voor wat betreft de reserves zijn voor de volgende reserves beleidswijzigingen doorgevoerd.

- Reserve Grondexploitatie
- Reserve nieuwbouw onderwijs
- Reserve Huisvesting
- Reserve Wegen
- Reserve Sociaal Domein

Algemene Reserve					
Doelstelling	Opvangen nadelige exploitatieresultaten, opvang risico's en dekking incidentele investeringen.				
Type	Algemene reserve				
	2019	2020	2021	2022	2023
Saldo per 1-1	€ 6.808.256	€ 6.182.719	€ 5.985.119	€ 5.850.119	€ 5.840.119
Toevoeging	€ 120.310	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekking	€ 745.847	€ 197.600	€ 135.000	€ 10.000	€ -
Saldo per 31-12	€ 6.182.719	€ 5.985.119	€ 5.850.119	€ 5.840.119	€ 5.840.119
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: 2020-2022-2024				
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				
	2019	2020	2021	2022	2023
Saldo per 1-1	€ 95.815	€ 57.232	€ 57.232	€ 57.232	€ 57.232
Rente	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Toevoeging	€ 1.417	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekking	€ 40.000	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31-12	€ 57.232	€ 57.232	€ 57.232	€ 57.232	€ 57.232
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 wijzigen naar 2020-2024-2028 na 1 jaar diftar		
Beleidswijziging?	Nee	Toelichting	
Financiële mutatie	Nee	Toelichting	-

Egalisatiereserve Riolering					
Doelstelling	Egalisatie van exploitatieresultaten op onderdeel riolering				
Type	Egalisatiereserve				
	2019	2020	2021	2022	2023
Saldo per 1-1	€ 152.017	€ 104.975	€ 92.475	€ 92.475	€ 92.475
Rente	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Toevoeging	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekking	€ 47.042	€ 12.500	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31-12	€ 104.975	€ 92.475	€ 92.475	€ 92.475	€ 92.475
Ondergrens	N.v.t.				
Bovengrens	N.v.t.				
Rentetoevoeging	Ja, 0,0%				
Voeding	Positieve exploitatieresultaten				
Onttrekking	Negatieve exploitatieresultaten				
Toelichting reserve	Deze reserve dient om de schommelingen in exploitatieresultaten op onderdeel Riolering op te vangen				
Actualisatie uitgangspunten	2020-2022-2024				
Beleidswijziging?	Nee	Toelichting			
Financiële mutatie	Nee	Toelichting			

Reserve Grondexploitatie	
Doelstelling	Opvang van financiële risico's bij grondexploitaties.
Type	Bestemmingsreserve

	2019	2020	2021	2022	2023
Saldo per 1-1	€ 393.587	€ 293.587	€ 6.194.587	€ 6.728.724	€ 5.930.086
Toevoeging	€ 2.950.500	€ 2.950.500	€ 1.198.000	€ -	€ -
Onttrekking	€ 100.000	€ -	€ 663.863	€ 798.638	€ 595.050
Saldo per 31-12	€ 3.244.087	€ 3.244.087	€ 6.728.724	€ 5.930.086	€ 5.335.036
Ondergrens	€ 1.462.501 (gekwantificeerde risico's en reservering VPB)				
Bovengrens	€ 1.756.088 (gekwantificeerde risico's en reservering VPB)				
Rentetoevoeging	Nee				
Voeding	Positieve exploitatieresultaten van grondexploitatiecomplexen.				
Onttrekking	Kosten welke niet zijn geraamd in de grondexploitatie (risico's die zich voordoen), nadelige exploitatieresultaten en afdrachten VPB.				
Toelichting reserve	Technisch worden de resultaten uit grondexploitatie toegevoegd aan deze reserve. Echter, per winstneming volgt een resultaatbestemming en verloopt de afdracht VPB via deze reserve.				
Actualisatie uitgangspunten	2019-2023-2027				
Beleidswijziging?	Ja	Toelichting	zie toelichting		
Financiële mutatie	Ja	Toelichting	nieuwe raming winstneming en VPB		

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				
	2019	2020	2021	2022	2023
Saldo per 1-1	€ 436.371	€ 408.871	€ 408.871	€ 408.871	€ 408.871
Toevoeging	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekking	€ 27.500	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31-12	€ 408.871	€ 408.871	€ 408.871	€ 408.871	€ 408.871
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 specifiek inzetten voor duurzaamheid en betaalbaarheid van woningbouw.				
Toelichting reserve	Als onderdeel van de prestatieafspraken met Woonstede vindt overleg plaats met Woonstede m.b.t. de besteding van de reserve. Voorstel is, om de actualisatie een jaar door te schuiven.				
Actualisatie uitgangspunten	2019-2023-2027 wijzigen naar 2020-2024-2028 na gesprekken met Woonstede				
Beleidswijziging?	Nee	Toelichting	-		
Financiële mutatie	Nee	Toelichting	-		

Reserve nieuwbouw onderwijs					
Doelstelling	Dekking kapitaallasten van toekomstige investeringen voor nieuwbouw en uitbreiding van onderwijsgebouwen.				
Type	Bestemmingsreserve				
	2019	2020	2021	2022	2023
Saldo per 1-1	€ 1.147.334	€ 1.062.497	€ 983.510	€ 907.022	€ 833.035
Rente	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Toevoeging	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000
Onttrekking	€ 109.837	€ 103.987	€ 101.487	€ 98.987	€ 96.487
Saldo per 31-12	€ 1.062.497	€ 983.510	€ 907.022	€ 833.035	€ 761.548
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 onderhuisvesting, 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. In 2019 is een nieuwe prognose gemaakt van de kapitaallasten onderwijsgebouwen.				
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				
	2019	2020	2021	2022	2023
Saldo per 1-1	€ 165.034	€ 165.034	€ 165.034	€ 165.034	€ 165.034
Rente	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Toevoeging	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000

Ottrekking	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000
Saldo per 31-12	€ 165.034	€ 165.034	€ 165.034	€ 165.034	€ 165.034
Ondergrens	N.v.t.				
Bovengrens	N.v.t.				
Rentetoevoeging	Ja, 0,0% (vanaf 2017)				
Voeding	€ 5.000 (vanaf 2017)				
Ottrekking	€ 5.000 (vanaf 2017)				
Toelichting reserve					
Actualisatie uitgangspunten	2020-2024-2028				
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				
	2019	2019	2020	2021	2022
Saldo per 1-1	€ 1.076.780	€ 1.036.333	€ 995.887	€ 955.441	€ 914.995
Rente	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Toevoeging	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Ottrekking	€ 40.446	€ 40.446	€ 40.446	€ 40.446	€ 40.446
Saldo per 31-12	€ 1.036.333	€ 995.887	€ 955.441	€ 914.995	€ 874.549
Ondergrens	Gewenst niveau om de dekking kapitaallasten op peil te houden, passend bij een goed financieel beleid. De ondergrens moet gelijk zijn aan de boekwaarde.				
Bovengrens	N.v.t.				
Rentetoevoeging	Ja				
Voeding	Geen				
Ottrekking	Uitgaven met betrekking tot de huisvesting van de gemeentelijke organisatie.				
Toelichting reserve	De reserve is alleen financieel herijkt, hieruit komen geen wijzigingen.				
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

	2019	2020	2021	2022	2023
Saldo per 1-1	€ 678.221	€ 635.221	€ 363.221	€ 510.221	€ 657.221
Rente	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Toevoeging	€ 147.000	€ 147.000	€ 147.000	€ 147.000	€ 147.000
Onttrekking	€ 190.000	€ 419.000	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31-12	€ 635.221	€ 363.221	€ 510.221	€ 657.221	€ 804.221
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	De reserve dient te worden herijkt. Dit is nog niet uitgevoerd. Voorstel is, om financiële mutaties na wijzigingen te verwerken in de begroting.				
Actualisatie uitgangspunten	2019				
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				
	2019	2020	2021	2022	2023
Saldo per 1-1	€ 4.325.000	€ 4.250.000	€ 4.175.000	€ 4.100.000	€ 4.025.000
Toevoeging	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekking	€ 75.000	€ 75.000	€ 75.000	€ 75.000	€ 75.000
Saldo per 31-12	€ 4.250.000	€ 4.175.000	€ 4.100.000	€ 4.025.000	€ 3.950.000
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	2023-2027-2031				
Beleidswijziging?	Nee	Toelichting	-		
Financiële mutatie	Nee	Toelichting	-		

Reserve Participatiewet

Doelstelling	Opheffen per 1-1-2020				
Type	Bestemmingsreserve				
	2019	2020	2021	2022	2023
Saldo per 1-1	€ 296.920	€ -	€ -	€ -	€ -
Toevoeging	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekking	€ 296.920	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31-12	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Ondergrens	N.v.t.				
Bovengrens					
Rentetoevoeging					
Voeding					
Onttrekking					
Toelichting reserve					
Actualisatie uitgangspunten					
Beleidswijziging?	Ja	Toelichting	raadsbesluit februari 2019		
Financiële mutatie	Nee	Toelichting	-		

Reserve automatisering					
Doelstelling	Egalisatie van de lasten van investering in automatisering en informatievoorziening.				
Type	Bestemmingsreserve				
	2019	2020	2021	2022	2023
Saldo per 1-1	€ 735.426	€ 670.609	€ 623.934	€ 573.149	€ 530.162
Rente	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Toevoeging	€ 108.500	€ 108.500	€ 108.500	€ 108.500	€ 108.500
Onttrekking	€ 173.317	€ 155.174	€ 159.285	€ 151.487	€ 112.625
Saldo per 31-12	€ 670.609	€ 623.934	€ 573.149	€ 530.162	€ 526.037
Ondergrens	N.v.t.				
Bovengrens	N.v.t.				
Rentetoevoeging	Ja, 0,0%				
Voeding	€ 108.500 per jaar				
Onttrekking	Structureel: egalisatiereserve van kapitaallasten Incidenteel: implementatiekosten die samenhangen met ICT en informatievoorziening				
Toelichting reserve	Deze reserve wordt ingezet voor het egaliseren van de kapitaallasten i.v.m. automatisering. Daarnaast worden eenmalige projecten uit deze reserve bekostigd. Zie hiervoor het Informatiebeleidsplan 2017-2020 en de vervangingsinvesteringen.				
Actualisatie uitgangspunten	2020				
Beleidswijziging?	ja	Toelichting	informatiebeleidsplan 2017-2020		
Financiële mutatie	ja	Toelichting			

Reserve WMO Huishoudelijke Hulp	
Doelstelling	opheffen per 1-1-2020
Type	Bestemmingsreserve

	2019	2020	2021	2022	2023
Saldo per 1-1	€ 145.953	€ -	€ -	€ -	€ -
Toevoeging	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekking	€ 145.953	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31-12	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Ondergrens	N.v.t.				
Bovengrens					
Rentetoevoeging					
Voeding					
Onttrekking					
Toelichting reserve					
Actualisatie uitgangspunten					
Beleidswijziging?	Ja	Toelichting	Raadsbesluit februari 2019		
Financiële mutatie	Nee	Toelichting	-		

Herinrichting Sportpark de Bree					
Doelstelling	Dekking van de niet te activeren kosten en kapitaallasten herinrichting Sportpark de Bree.				
Type	Bestemmingsreserve				
	2019	2020	2021	2022	2023
Saldo per 1-1	€ 1.256.986	€ 1.193.631	€ 1.132.244	€ 1.070.857	€ 1.009.470
Rente	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Toevoeging	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekking	€ 63.355	€ 61.387	€ 61.387	€ 61.387	€ 61.387
Saldo per 31-12	€ 1.193.631	€ 1.132.244	€ 1.070.857	€ 1.009.470	€ 948.083
Ondergrens	N.v.t.				
Bovengrens	N.v.t.				
Rentetoevoeging	Ja				
Voeding	Geen				
Onttrekking	Dekking van de kapitaallasten.				
Toelichting reserve	Voorstel is, om de herziening uit te voeren in 2020 i.v.m. BTW				
Actualisatie uitgangspunten	2020-2024-2028 in plaats van 2019-2023-2027				
Beleidswijziging?	Nee	Toelichting			
Financiële mutatie	Nee	Toelichting			

Reserve Foodvalley					
Doelstelling	Dekking voor projecten Foodvalley				
Type	Bestemmingsreserve				
	2019	2020	2021	2022	2023
Saldo per 1-1	€ 58.711	€ 44.711	€ 44.711	€ 44.711	€ 44.711
Toevoeging	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekking	€ 14.000	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31-12	€ 44.711	€ 44.711	€ 44.711	€ 44.711	€ 44.711
Ondergrens	N.v.t.				
Bovengrens	N.v.t.				

Rentetoevoeging	Nee		
Voeding	Geen		
Onttrekking	(grotere) projecten Regio Foodvalley		
Toelichting reserve	Middelen reserveren voor (grotere) projecten vanuit de Regio Foodvalley welke de reguliere middelen te boven gaan.		
Actualisatie uitgangspunten	2020		
Beleidswijziging?	Nee	Toelichting	
Financiële mutatie	Nee	Toelichting	

Reserve Sociaal Domein					
Doelstelling	Egaliseren van overschotten en tekorten op de zorgkosten van Jeugdzorg, Wmo en Participatie				
Type	Bestemmingsreserve				
	2019	2020	2021	2022	2023
Saldo per 1-1	€ 912.915	€ 1.173.206	€ 918.206	€ 858.206	€ 858.206
Toevoeging	€ 442.873	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekking	€ 182.582	€ 255.000	€ 60.000	€ -	€ -
Saldo per 31-12	€ 1.173.206	€ 918.206	€ 858.206	€ 858.206	€ 858.206
Ondergrens	15% van het gemiddelde saldo van baten en lasten van programma 6 over de periode van de laatst vastgestelde programmabegroting				
Bovengrens	25% van het gemiddelde saldo van baten en lasten van programma 6 over de periode van de laatst vastgestelde programmabegroting				
Rentetoevoeging	Nee				
Voeding	Het verschil tussen primaire begroting en realisatie van de taakvelden 630 tm 682 binnen het betreffende boekjaar				
Onttrekking	Het verschil tussen primaire begroting en realisatie van de taakvelden 630 tm 682 binnen het betreffende boekjaar				
Toelichting reserve	In januari 2019 is nieuw beleid vastgesteld m.b.t. de reservevorming in programma 6. Voorgesteld wordt om vanaf 2020 een nieuwe systematiek toe te passen voor voeding en onttrekking aan deze reserve. Voor 2020 wordt voorgesteld om alle extra kosten t.o.v. 2019 te dekken uit de reserve Sociaal Domein.				
Actualisatie uitgangspunten	2019-2023-2027				
Beleidswijziging?	Ja	Toelichting	raadsvergadering februari 2019		
Financiële mutatie	Ja	Toelichting	gevolgen raadsbesluit zijn verwerkt		

Reserve Leerlingenvervoer					
Doelstelling	Schommelingen opvangen van het budget leerlingenvervoer.				
Type	Bestemmingsreserve				
	2019	2020	2021	2022	2023
Saldo per 1-1	€ 76.000	€ 76.000	€ 76.000	€ 76.000	€ 76.000
Toevoeging	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekking	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31-12	€ 76.000	€ 76.000	€ 76.000	€ 76.000	€ 76.000

Ondergrens	N.v.t.		
Bovengrens	Maximaal 10% van het budget leerlingenvervoer (excl. ambtelijke uren) over totaal van 3 jaar (op basis van de begroting 2018 is dit maximaal € 66.600.		
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. Voorstel is, om de reserve te actualiseren na een nieuwe aanbesteding in 2019.		
Actualisatie uitgangspunten	2020-2024-2028 in verband met aanbesteding		
Beleidswijziging?	Nee	Toelichting	-
Financiële mutatie	Nee	Toelichting	-

Reserve Omgevingsvisie					
Doelstelling	Gelden beschikbaar houden voor een goede verwerking van onze toekomstvisie in onze omgevingsvisie				
Type	Bestemmingsreserve				
	2019	2020	2021	2022	2023
Saldo per 1-1	€ 120.000	€ 120.000	€ 50.000	€ 20.000	€ 20.000
Toevoeging	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekking	€ -	€ 70.000	€ 30.000	€ -	€ -
Saldo per 31-12	€ 120.000	€ 50.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000
Ondergrens	N.v.t.				
Bovengrens	N.v.t.				
Rentetoevoeging	Nee				
Voeding					
Onttrekking	Kosten implementeren omgevingsvisie				
Toelichting reserve	Reserve is ingesteld in 2018 en wordt herijkt na uitwerken van toekomstvisie				
Actualisatie uitgangspunten	2020				
Beleidswijziging?	Nee	Toelichting			
Financiële mutatie	Nee	Toelichting			
Financiële mutatie	Nee	Toelichting			

Reserve Duurzaamheid					
Doelstelling	Gelden beschikbaar houden voor aansluiten regio, energievise en klimaatadaptatie				
Type	Bestemmingsreserve				
	2019	2020	2021	2022	2023
Saldo per 1-1	€ 22.000	€ 63.055	€ 63.055	€ 63.055	€ 63.055
Toevoeging	€ 41.055	€ -	€ -	€ -	€ -

Onttrekking	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31-12	€ 63.055	€ 63.055	€ 63.055	€ 63.055	€ 63.055
Ondergrens	N.v.t.				
Bovengrens	N.v.t.				
Rentetoevoeging	Nee				
Voeding					
Onttrekking	Kosten van maatregelen op het gebied van duurzaamheid				
Toelichting reserve	Reserve is ingesteld in 2018 en wordt herijkt na het vaststellen van de kadernotitie duurzaamheid				
Actualisatie uitgangspunten	2020				
Beleidswijziging?	Nee	Toelichting			
Financiële mutatie	Nee	Toelichting			
Financiële mutatie	Nee	Toelichting			

Reserve Centrumvisie					
Doelstelling	Uitvoering geven aan de Centrumvisie				
Type	Bestemmingsreserve				
	2019	2020	2021	2022	2023
Saldo per 1-1	€ 112.883	€ 112.883	€ 112.883	€ 112.883	€ 112.883
Toevoeging	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekking	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31-12	€ 112.883	€ 112.883	€ 112.883	€ 112.883	€ 112.883
Ondergrens	N.v.t.				
Bovengrens	N.v.t.				
Rentetoevoeging	Nee				
Voeding					
Onttrekking	Vorbereidingskosten voordat het uitvoeringsprogramma centrumvisie van start gaat				
Toelichting reserve	Het uitvoeringsprogramma van de centrumvisie is opgenomen in de begroting. Deze is 1 jaar uitgesteld i.v.m. afronden van traject met supermarkten. Tot dat moment worden er voorbereidingskosten gemaakt waarvoor deze reserve kan worden benut.				
Actualisatie uitgangspunten	2019				
Beleidswijziging?	Ja	Toelichting	zie toelichting		
Financiële mutatie	Nee	Toelichting			

Voorzieningen

Voorziening onderhoud ambtswoning					
Doelstelling	Egalisatie van de lasten van onderhoud van de ambtswoning.				
	2019	2020	2021	2022	2023
Saldo per 1-1	€ 10.598	€ 10.598	€ 10.598	€ 10.598	€ 10.598
Toevoeging	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekking	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31-12	€ 10.598	€ 10.598	€ 10.598	€ 10.598	€ 10.598
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.				
	2019	2020	2021	2022	2023
Saldo per 1-1	€ 189.402	€ 199.397	€ 73.299	€ 81.701	€ 107.261
Toevoeging	€ 30.000	€ 30.000	€ 30.000	€ 30.000	€ 30.000
Onttrekking	€ 20.005	€ 156.098	€ 21.598	€ 4.441	€ 3.085
Saldo per 31-12	€ 199.397	€ 73.299	€ 81.701	€ 107.261	€ 134.176
Onderbouwing	Het onderhoudsplan is gebaseerd op Meerjaren onderhoudsplanung 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.				
	2019	2020	2021	2022	2023

Saldo per 1-1	€ 69.986	€ 91.188	€ 105.514	€ 129.461	€ 139.979
Toevoeging	€ 39.138	€ 39.138	€ 39.138	€ 39.138	€ 39.138
Onttrekking	€ 17.936	€ 24.812	€ 15.191	€ 28.620	€ 16.162
Saldo per 31-12	€ 91.188	€ 105.514	€ 129.461	€ 139.979	€ 162.955
Onderbouwing	In 2017 is een nieuw Meerjaren Onderhouds Plan voor de kleedkamers opgesteld. De hieruit blijken (hogere) onderhoudslast is 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. Conform de gebruikersovereenkomst met de Sportverenigingen betalen zij voor 25% mee aan de jaarlijkse storting.				
Voeding	Via de jaarlijkse begroting, op basis van de onderhoudsplanningen.				
Onttrekking	De lasten van uitvoering van het jaarlijks groot onderhoud.				
Toelichting voorziening	De voorziening dient voor onderhoud sportaccommodaties de Bree				
Actualisatie uitgangspunten	Bij actualisatie MOP.				
Beleidswijziging?	Nee	Toelichting	-		
Financiële mutatie	Ja	Toelichting	nieuwe raming		

Voorziening onderhoud sportvelden de Bree					
Doelstelling	Egalisatie van de lasten van onderhoud van de natuur- en kunstgrasvelden.				
	2019	2020	2021	2022	2022
Saldo per 1-1	€ 477.457	€ 189.539	€ 17.811	€ 1.883	€ 51.512
Toevoeging	€ 51.512	€ 51.512	€ 176.512	€ 51.512	€ 51.512
Onttrekking	€ 339.430	€ 223.240	€ 192.440	€ -	€ -
Saldo per 31-12	€ 189.539	€ 17.811	€ 1.883	€ 53.395	€ 103.024
Onderbouwing	Het onderhoudsplan voor de sportvelden is geactualiseerd. Door de jaarlijkse fluctuaties is er gerekend met een gemiddeld benodigd bedrag over een looptijd van 45 jaar. Hierdoor ontstaat mogelijk in 2021 een negatieve voorziening door grote investeringen in de komende jaren. Er zal dan tijdelijk vanuit de Algemene reserve een bedrag van 125.000 worden bijgestort. Conform de gebruikersovereenkomst met de sportverenigingen betalen zij voor 25% mee aan de jaarlijkse storting.				
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	De voorziening dient voor onderhoud sportvelden de Bree				
Actualisatie uitgangspunten	Bij actualisatie MOP.				
Beleidswijziging?	Nee	Toelichting	-		
Financiële mutatie	ja	Toelichting	nieuw raming		

Voorziening onderhoud toren N.H.- kerk					
Doelstelling	Egalisatie van de lasten van onderhoud van de N.H. Kerk.				
	2019	2020	2021	2022	2022
Saldo per 1-1	€ 65.354	€ 50.150	€ 54.440	€ 60.130	€ 48.096
Toevoeging	€ 6.896	€ 6.896	€ 6.896	€ 6.896	€ 4.270
Onttrekking	€ 22.100	€ 2.606	€ 1.207	€ 18.930	€ 8.593
Saldo per 31-12	€ 50.150	€ 54.440	€ 60.130	€ 48.096	€ 43.773
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	De voorziening is geactualiseerd op basis van een nieuw MOP 2017-2022				
Actualisatie uitgangspunten	Bij actualisatie MOP 2022				
Beleidswijziging?	Nee	Toelichting	-		
Financiële mutatie	ja	Toelichting	-		

Voorziening onderhoud Buitenplaats					
Doelstelling	Voorziening van groot onderhoud aan de Buitenplaats.				
	2019	2020	2021	2022	2023
Saldo per 1-1	€ 79.702	€ 91.005	€ 25.379	€ 35.585	€ 34.897
Toevoeging	€ 18.000	€ 18.000	€ 18.000	€ 18.000	€ 18.000
Onttrekking	€ 6.697	€ 83.626	€ 7.794	€ 18.689	€ 9.531
Saldo per 31-12	€ 91.005	€ 25.379	€ 35.585	€ 34.897	€ 43.366
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				
Beleidswijziging?	Nee	Toelichting	-		
Financiële mutatie	Nee	Toelichting	-		

Voorziening onderhoud de Villa					
Doelstelling	Voorziening van groot onderhoud aan de Villa.				
	2019	2020	2021	2022	2022
Saldo per 1-1	€ 202.807	€ 221.363	€ 81.898	€ 98.855	€ 109.881
Toevoeging	€ 22.000	€ 22.000	€ 22.000	€ 22.000	€ 22.000
Onttrekking	€ 3.444	€ 161.465	€ 5.043	€ 10.975	€ 5.688
Saldo per 31-12	€ 221.363	€ 81.898	€ 98.855	€ 109.881	€ 126.193
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		
Beleidswijziging?	Nee	Toelichting	-
Financiële mutatie	Nee	Toelichting	-

Voorziening wachtgeldverplichtingen personeel					
Doelstelling	Dekking voor wachtgeldverplichtingen.				
	2019	2020	2021	2022	2023
Saldo per 1-1	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Toevoeging	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekking	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31-12	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Onderbouwing	Er zit geen bestedingsplan meer ten grondslag.				
Voeding	Voldoende om aan de verplichtingen te voldoen. Jaarlijkse beoordeling noodzakelijk.				
Onttrekking	Er zijn op dit moment geen verplichtingen.				
Toelichting voorziening	Hoewel er nu geen verplichting op de voorziening rust, wel de voorziening handhaven voor toekomstige verplichtingen die kunnen ontstaan.				
Actualisatie uitgangspunten	2023-2027-2031				
Beleidswijziging?	Nee	Toelichting			
Financiële mutatie	Nee	Toelichting	-		

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.				
	2019	2020	2021	2022	2023
Saldo per 1-1	€ 1.212.226	€ 1.261.244	€ 1.310.262	€ 1.359.280	€ 1.408.298
Toevoeging	€ 28.233	€ 28.233	€ 28.233	€ 28.233	€ 28.233
Onttrekking	€ -20.785	€ -20.785	€ -20.785	€ -20.785	€ -20.785
Saldo per 31-12	€ 1.261.244	€ 1.310.262	€ 1.359.280	€ 1.408.298	€ 1.457.316
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.		
Actualisatie uitgangspunten	jaarlijks		
Beleidswijziging?	Nee	Toelichting	-
Financiële mutatie	Nee	Toelichting	-

Voorziening wachtgelden wethouders					
Doelstelling	Het uitkeren van wachtgeld aan voormalig wethouders.				
	2019	2020	2021	2022	2023
Saldo per 1-1	€ 486.274	€ 386.882	€ 306.123	€ 242.734	€ 187.051
Toevoeging	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekking	€ 99.392	€ 80.759	€ 63.389	€ 55.683	€ 56.518
Saldo per 31-12	€ 386.882	€ 306.123	€ 242.734	€ 187.051	€ 130.533
Onderbouwing	In 2019 is nieuw bestedingsplan opgesteld				
Voeding	Voldoende om aan de aanspraken van de zittende en voormalige wethouders te kunnen voldoen.				
Onttrekking	Uitgaven ten behoeve van wachtgeldverplichtingen.				
Toelichting voorziening	Bij het opstellen van de jaarrekening 2018 is de verplichting wachtgeld herijkt en de voorziening aangevuld.				
Actualisatie uitgangspunten	2022-2026-2030				
Beleidswijziging?	Nee	Toelichting			
Financiële mutatie	Ja	Toelichting	nieuwe berekening verplichting wachtgeld		
		Onttrekking	-		
		Toevoeging	-		

Voorziening Heijhorst					
Doelstelling	Na het afsluiten van de grondexploitatie Heijhorst is een voorziening getroffen voor nog te maken kosten				
	2019	2020	2021	2022	2022
Saldo per 1-1	€ 39.183	€ -0	€ -	€ -	€ -
Toevoeging	€ 4.782	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekking	€ 43.965	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31-12	€ -0	€ -0	€ -	€ -	€ -

Onderbouwing	Bij het afsluiten van de grondexploitatie ultimo 2016 moest er nog een deel van de woonrijp fase worden uitgevoerd. Hiervoor wordt een voorziening getroffen. De voorziening wordt naar verwachting in 2019 opgeheven.		
Voeding	De kosten van woonrijpmaken kosten meer dan begroot, extra dotatie in 2019 welke is aangemeld voor de 1e firap 2019.		
Onttrekking	begroting woonrijpfase Heijhorst		
Toelichting voorziening			
Actualisatie uitgangspunten	n.v.t.		
Beleidswijziging?	Ja	Toelichting	-
Financiële mutatie	ja	Toelichting	nieuwe kostenprognose

Voorziening Bruinhorsterlaan					
Doelstelling	Na het afsluiten van de grondexploitatie is een voorziening getroffen voor nog te maken kosten				
	2019	2020	2021	2022	2022
Saldo per 1-1	€ 33.000	€ -	€ -	€ -	€ -
Toevoeging	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekking	€ 33.000	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31-12	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Onderbouwing	Bij het afsluiten van de grondexploitatie ultimo 2018 moest er nog een deel van de woonrijp fase worden uitgevoerd. Hiervoor wordt een voorziening getroffen. De voorziening wordt naar verwachting in 2019 opgeheven.				
Voeding	De kosten van woonrijpmaken kosten meer dan begroot, extra dotatie in 2019 welke is aangemeld voor de 1e firap 2019.				
Onttrekking	begroting woonrijpfase Bruinhorsterlaan				
Toelichting voorziening					
Actualisatie uitgangspunten	n.v.t.				
Beleidswijziging?	Ja	Toelichting	nieuwe voorziening		
Financiële mutatie	ja	Toelichting	nieuwe kostenprognose		

Voorziening bomen					
Doelstelling	Ten behoeve van het in stand houden van de bomenstructuur zijn periodiek grootschalige boomvervangingsprojecten nodig				
	2019	2020	2021	2022	2022
Saldo per 1-1	€ 23.126	€ 776	€ 8.276	€ 25.776	€ 26
Toevoeging	€ 17.500	€ 17.500	€ 17.500	€ 17.500	€ 17.500
Onttrekking	€ 39.850	€ 10.000	€ -	€ 43.250	€ 10.800
Saldo per 31-12	€ 776	€ 8.276	€ 25.776	€ 26	€ 6.726

Onderbouwing	De voorziening is gebaseerd op het Bomenstructuurplan 2016 welke op 7 april 2016 door de Raad is vastgesteld. Het voorziet in een lange termijn bomenplan voor de komende 25 jaar.		
Voeding	n.v.t.		
Onttrekking	grootschalige boomprojecten		
Toelichting voorziening	De komende jaren gaan diverse oude lanen afsterven en deze dienen vervangen te worden. Dit om het groene karakter van Scherpenzeel te blijven behouden.		
Actualisatie uitgangspunten	2021		
Beleidswijziging?	Ja	Toelichting	-
Financiële mutatie	Nee	Toelichting	-

Voorziening Permar					
Doelstelling	Afwikkeling liquidatie Permar				
	2019	2020	2021	2022	2022
Saldo per 1-1	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Toevoeging	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekking	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31-12	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Onderbouwing	Raadsbesluit liquidatieplan Permar				
Voeding	Geen				
Onttrekking	Bijdrage aan liquidatiekosten Permar bij opstellen jaarrekening				
Toelichting voorziening	Voorlopig is geen dotatie voorziening meer nodig. Voorziening opheffen na afronden liquidatie en na afrekening definitief aandeel kosten				
Actualisatie uitgangspunten	2020				
Beleidswijziging?	nee	Toelichting			
Financiële mutatie	Nee	Toelichting	-		

Voorziening fonds dorpsontwikkeling Scherpenzeel- Zuid					
Doelstelling	Verbeteren van de leefkwaliteit en de landschapskwaliteit in Scherpenzeel-Zuid				
	2019	2020	2021	2022	2023
Saldo per 1-1	€ 297.967	€ 650.810	€ 1.317.825	€ 1.317.825	€ 696.825
Toevoeging	€ 709.843	€ 667.014	€ -	€ 559.000	€ 1.180.000
Onttrekking	€ 357.000	€ -	€ -	€ 1.180.000	€ 56.518

Saldo per 31-12	€ 650.810	€ 1.317.825	€ 1.317.825	€ 696.825	€ 1.820.306
Onderbouwing	Voorziening is herijkt in 2018 en voorziet in de groenstructuur en lanen in Scherpenzeel-Zuid				
Voeding	Bijdragen per m2 woningbouwontwikkeling 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. Met de bijdrage wordt de leef kwaliteit en de landschapskwaliteit in Scherpenzeel Zuid verbeterd.				
Actualisatie uitgangspunten	2020-2024-2028				
Beleidswijziging?	Nee	Toelichting	-		
Financiële mutatie	ja	Toelichting	herijking voorziening kosten en kostendra- gers		

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.				
	2019	2020	2021	2022	2023
Saldo per 1-1	€ 224.045	€ 224.045	€ 224.045	€ 224.045	€ 224.045
Toevoeging	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekking	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31-12	€ 224.045	€ 224.045	€ 224.045	€ 224.045	€ 224.045
Onderbouwing	Conform het raadsbesluit van 24 september 2015 is een voorziening gevormd van € 291.250.				
Voeding	N.v.T.				
Onttrekking	Groot onderhoud de Breehoek				
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. Stichting Kulturhus De Breehoek overlegt facturen voor onderhoudswerkzaamheden die ten laste van de voorziening komen.				
Actualisatie uitgangspunten	2019				
Beleidswijziging?	Nee	Toelichting	-		
Financiële mutatie	Nee	Toelichting	-		

Voorz.bouw.k.aanp.Breehoek	
Doelstelling	De voorziening is voor aanpassingen in de Breehoek die de exploitatiemogelijkheden verbeteren.

	2019	2020	2021	2022	2022
Saldo per 1-1	€ 33.514	€ 33.514	€ 33.514	€ 33.514	€ 33.514
Toevoeging	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Onttrekking	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo per 31-12	€ 33.514	€ 33.514	€ 33.514	€ 33.514	€ 33.514
Onderbouwing	De voorziening is gevormd naar aanleiding van het raadsbesluit van 24 september 2015. Bij besluit van het college op 17 januari 2017 is de toepassingsmogelijkheid verruimd.				
Voeding	N.v.T.				
Onttrekking					
Toelichting voorziening	Zodra er gelden benodigd zijn wordt deze voorziening ingezet. De Breehoek overlegt facturen voor aanpassingen ten laste van deze voorziening.				
Actualisatie uitgangspunten					
Beleidswijziging?	Ja	Toelichting	-		
Financiële mutatie	Nee	Toelichting	-		

Voorziening Riolering					
Doelstelling	Dekking van de baten en lasten voor aanleg, vervanging en onderhoud van riolering en egalisatie van de rioolheffing conform AWP.				
	2019	2020	2021	2022	2022
Saldo per 1-1	€ 4.882.541	€ 4.426.691	€ 3.814.254	€ 3.787.127	€ 3.873.260
Toevoeging	€ 160.672	€ 158.946	€ 262.839	€ 282.630	€ 200.329
Onttrekking	€ 616.522	€ 771.384	€ 289.966	€ 196.497	€ 589.150
Saldo per 31-12	€ 4.426.691	€ 3.814.254	€ 3.787.127	€ 3.873.260	€ 3.484.440
Onderbouwing	De voorziening is gevormd in 2017 conform nieuwe BBV voorschriften. Voorheen was dit een reserve.				
Voeding	positieve exploitatieresultaten				
Onttrekking	negatieve exploitatieresultaten				
Toelichting voorziening	De voorziening heeft een nauw verband met het Afvalwaterplan. Hierin wordt een raming gemaakt van de kosten conform doelstelling voorziening. Deze is inmiddels verlengd tot en met 2019. De nieuwe doorrekening zal in de begroting worden verwerkt, en hierna in de kadernota 2020.				
Actualisatie uitgangspunten	2020				
Beleidswijziging?	Nee	Toelichting			
Financiële mutatie	Ja	Toelichting	Op basis van verlengd plan tm 2019		

Vastgesteld in de openbare vergadering van de raad van 18 juli 2019.

B.S. van Ginkel-Schuur
griffier

H.H. de Vries
voorzitter