



Gemeente
Scherpenzeel



Najaarsrapportage 2024

Gemeente Scherpenzeel

Inhoudsopgave

Samenstelling bestuur.....	3
1. Inleiding.....	4
1.1 Leeswijzer.....	4
2. Technische mutaties	5
3. Totale saldo van baten en lasten	5
3.1 Analyse.....	6
4. Programma's	9
4.0 Programma 0: Bestuur en ondersteuning	10
4.1 Programma 1: Veiligheid	13
4.2 Programma 2: Verkeer, vervoer en waterstaat.....	14
4.3 Programma 3: Economie.....	15
4.4 Programma 4: Onderwijs	16
4.5 Programma 5: Sport, cultuur en recreatie	17
4.6 Programma 6: Sociaal domein	19
4.7 Programma 7: Volksgezondheid en milieu	21
4.8 Programma 8: Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing.....	23
5. Overzicht van baten en lasten	25
6. Overhead	26
7. Ontwikkeling personeelslasten	26
8. Kredietrapportage	28

Samenstelling bestuur

Burgemeester M.C. Teunissen-Willemsen

Openbare Orde en Veiligheid, algemene plaatselijke verordening, toezicht en handhaving, kabinetszaken, communicatie en voorlichting, commissie bezwaarschriften, algemeen juridische zaken, verkiezingen, bestuurlijke organisatie, regionale en externe betrekkingen, AB-lid Regio Foodvalley.

Wethouder H. Vlastuin (1e loco-burgemeester)

Sociaal domein en sport

Wet Maatschappelijke ondersteuning, minimabeleid en schuldhulpverlening, jeugdzorg, participatiewet, inburgering, participatie/inclusieve samenleving gezondheidszorg, sportbeleid en binnensport, buitensportaccommodaties, sportpark De Bree, onderwijs en educatie, welzijn, acquisitiesubsidies, Scherpenzeel800.

Wethouder G. van Deelen (2e loco-burgemeester)

Economie, cultuur, verkeer en dienstverlening

Begraafplaatsen, (revitalisering) bedrijfsterreinen, bedrijfscontacten, verkeer, vervoer en parkeerbeleid, recreatie, cultuur en toerisme, openbare bibliotheek, muziekschool, markt- en standplaatsenbeleid, citymarketing, onderwijshuisvesting, interne en externe dienstverlening, platteland anders, Portefeuillehouder food regio Foodvalley.

Wethouder E. van de Glind (3e loco-burgemeester)

Duurzaamheid en fysieke leefomgeving

Duurzaamheid, regionale energiestrategie, afvalinzameling, riolering, openbaar groen, wegen en bruggen, speelvoorzieningen, landgoed Scherpenzeel, informatisering en automatisering, gemeentelijk vastgoed, vergunningverlening bouwen en wonen (inbreiding en overige projecten), warmtevisie, informatieveiligheid.

Wethouder I. van Ekeren (4e loco-burgemeester)

Ruimtelijke Ordening en financiën

Woningbouwambities en verstedelijkingsagenda, woningtoewijzing, grondbeleid, financiën en belastingen, omgevingsvisie/omgevingswet, agrarische sector, volkstuinen, monumenten en cultuurhistorie, zwembad en scouting, organisatieontwikkeling en personeel, vluchtelingenasiel, statushouders en handhaving.

R. 't Hoen

Gemeentesecretaris/directeur

1. Inleiding

Hierbij bieden wij u de Najaarsrapportage 2024 aan conform artikel 6b , lid 1 van de Financiële verordening.

De najaarsrapportage geeft inzicht in de benodigde bijstellingen van budgetten en de voortgang van investeringskredieten.

Financieel resultaat Najaarsrapportage 2024

Het financiële resultaat van de Najaarsrapportage 2024 is weergegeven in onderstaande tabel:

Resultaat 2024	Specificatie
Begrotingssaldo	642.209
Structurele mutaties	- 352.071
Incidentele mutaties	40.076
Saldo begroting 2024 na wijziging	330.214

Het begrotingssaldo bedroeg bij de voorjaarsrapportage € 642.209. We zien dat we dit jaar te maken hebben met diverse structurele en incidentele mutaties. Deze worden verderop en bij de programma's toegelicht.

Per saldo verwachten we in 2024 uit te komen op een resultaat van € 330.214, een daling van € 311.995.

Zoals reeds eerder aan u gemeld hebben we te maken met een forse tegenvaller bij de kosten voor Jeugdhulp van ruim € 600.000, maar ook de kosten voor hulpmiddelen in het kader van de Wmo stijgen (€ 182.750). Daarnaast is een extra dotatie aan de voorziening wachtgeld bestuur noodzakelijk van € 131.600 en krijgen we weinig extra middelen uit de algemene uitkering (voor de jaren vanaf 2025 krijgen we fors meer middelen). De meicirculaire 2024 bevat geen compensatie voor de rijksbesparing bij Jeugd (€ 40.000) en kent diverse taakmutaties (middelen waar ook extra of nieuwe taken tegenover staan).

Aan de andere kant vallen de loonkosten voor de organisatie lager uit (€ 50.000) en houden we fors over op de gelden voor Oekraïne-opvang (€ 940.000).

1.1 Leeswijzer

In deze rapportage wordt allereerst het totale saldo van baten en lasten weergegeven. Vervolgens wordt in de analyse ingegaan op de grootste afwijkingen en op het totale budgettaire effect, uitgesplitst naar structureel en incidenteel.

Daarna worden per programma de financiële bijstellingen weergegeven. Tenslotte zijn overzichten opgenomen van de ontwikkelingen van de personele lasten, overhead en kredieten.

Voor deze hele rapportage geldt bedragen met een – teken ervoor betekenen lasten of negatieve baten en geven een negatief effect op het resultaat weer, positieve bedragen betekenen baten of negatieve lasten en geven een positief effect op het resultaat weer.

2. Technische mutaties

In deze najaarsrapportage zijn ook zogenaamde technische mutaties opgenomen. Dit zijn mutaties die per saldo nul zijn, maar alleen betrekking hebben op verschuivingen binnen of tussen de programma's, het betreft vnl. de doorbelasting van de loonkosten aan de verschillende taakvelden.

3. Totale saldo van baten en lasten

	Vast- gestelde begroting	Technische mutaties	Mutaties in deze rapportage	Saldo incl. alle wijzigingen
Saldo van baten en lasten				
P0 Bestuur en ondersteuning	13.788.691	-57.933	-135.754	13.595.004
P1 Veiligheid	-1.101.785	4.013	0	-1.097.772
P2 Verkeer, vervoer en waterstaat	-1.389.387	-3.184	0	-1.392.571
P3 Economie	-38.186	-3.487	-11.514	-53.187
P4 Onderwijs	-790.564	-19.020	-22.579	-832.163
P5 Sport, cultuur en recreatie	-1.951.635	21.434	-51.961	-1.982.162
P6 Sociaal domein	-8.065.057	42.289	101.653	-7.921.115
P7 Volksgezondheid en milieu	-376.506	6.696	19.500	-350.310
P8 Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing	-187.785	9.192	1.152.761	974.168
Totaal saldo van baten en lasten	-112.214	0	1.052.106	939.892
Mutatie reserves				
Toevoegingen	-1.089.283	0	-1.404.207	-2.493.490
Onttrekkingen	1.843.706	0	40.106	1.883.812
Mutatie reserves	754.423	0	-1.364.101	-609.678
Resultaat	642.209	0	-311.995	330.214

3.1 Analyse

Hieronder zijn de mutaties weergegeven naar soort en met hun eventuele meerjarig effect.

Mutaties	2024	2025	2026	2027	2028
Saldo van baten en lasten					
Lasten					
Technische mutaties	-118.407	-15.620	-15.620	-15.620	-15.620
Specifieke uitkeringen	-77.135	0	0	0	0
Opvang vluchtelingen Oekraïne	870.000	0	0	0	0
Actualisatie grondexploitaties	-419.086	0	0	0	0
Loonkosten organisatie	40.740	0	0	0	0
Loonkosten bestuur, griffie	-58.000	0	0	0	0
Dotatie voorziening wachtgeld	-131.600	0	0	0	0
Rente kasgeldlening	-24.400	0	0	0	0
Afboeking debiteuren	-49.500	0	0	0	0
Taakmutaties uit meicirculaire	-22.789	-28.533	-24.932	-25.505	-26.106
Taakmutaties uit septembercirculaire	-491	-830	0	0	0
Middelen Omgevingswet	-57.716	7.922	9.400	10.990	12.614
Bijstelling kosten jeugd	-601.672	0	0	0	0
Huishoudelijke hulp Wmo	-182.750	0	0	0	0
Groot onderhoud Breehoek	-35.106	0	0	0	0
Subsidie provincie	-50.000	0	0	0	0
Incidentele lasten	-37.277	0	0	0	0
Overige mutaties	-145.921	0	0	0	0
Totaal Lasten	-1.101.110	-37.061	-31.152	-30.135	-29.112
Baten					
Technische mutaties	118.407	15.620	15.620	15.620	15.620
Specifieke uitkeringen	77.135	0	0	0	0
Opvang vluchtelingen Oekraïne	70.164	0	0	0	0
Actualisatie grondexploitaties	1.688.293	0	0	0	0
Loonkosten organisatie	9.260	0	0	0	0
Algemene uitkering, taakmutaties	80.996	29.363	24.932	25.505	26.106
Algemene uitkering	-59.321	942.506	881.628	774.097	765.982
Besparingsverlies Jeugd	-40.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
Compensatie besparingsverlies		227.847	224.348	231.618	234.287
Vrijval voorziening huisvesting	135.000	0	0	0	0
Incidentele baten	11.082	0	0	0	0
Overige mutaties	62.200	0	0	0	0
Totaal Baten	2.153.216	1.015.336	946.528	846.840	841.995
Saldo van baten en lasten	1.052.106	978.275	915.376	816.705	812.883
Mutatie reserves					
Foodvalley	5.000				
Huisvesting	-135.000				
Onderhoud Breehoek	35.106				
Reserve grondexploitaties	-1.269.207				
Mutatie reserves	-1.364.101	0	0	0	0
Totaal aan mutaties	-311.995	978.275	915.376	816.705	812.883

De mutaties in deze rapportage betreffen diverse structurele en incidentele posten. Hieronder zijn de grootste posten weergegeven, gesplitst naar structureel en incidenteel. We zien structureel een nadeel van per saldo € 352.071 in 2024. Incidenteel is er sprake van een voordeel van € 40.076.

Structureel	Voordelig	Nadelig
Algemene uitkering De mei- en septembercirculaire 2024 waren nog niet verwerkt in de begroting 2024.		-59.321
Algemene uitkering, taakmutaties In de mei- en septembercirculaire zijn taakmutaties opgenomen. Deze leiden enerzijds tot een hogere algemene uitkering, anderzijds staan hier budgetten aan de lastenkant tegenover om deze taken uit te voeren.	11.395	-11.395
Loonkosten bestuur De vergoedingen voor burgemeester en wethouders zijn gekoppeld aan de CAO Rijksambtenaren. Daar heeft dit jaar een forse stijging plaats gevonden. Ook de vergoeding voor raadsleden valt hoger uit dan begroot.		-47.000
Loonkosten Griffie Bij de griffie is sprake van gestegen loonkosten en een hogere bezetting dan begroot.		-11.000
Huishoudelijke hulp Wmo De kosten voor huishoudelijke hulp stijgen dit jaar fors, daarnaast vindt een aanpassing van de tarieven plaats per 1 september 2024.		-182.750
Hogere licentiekosten Door de groei van de organisatie, gestegen tarieven en vereiste upgrades nemen de licentiekosten ook toe. In de begroting 2025-2028 is € 5.000 opgenomen voor werkplek- en licentiekosten van nieuwe medewerkers.		-43.000
Overige mutaties		-9.000
	11.395	-363.466

Incidenteel	Voordelig	Nadelig
Loonkosten organisatie De verwachting is dat de loonkosten van de organisatie lager uitvallen dan begroot.	50.000	
Voorziening wachtgeld Het wachtgeld van een oud-wethouder loopt naar verwachting door ziekte van deze langer door. De voorziening wordt daarom verhoogd.		-131.600
Kosten Jeugd O.b.v. de voortgangsrapportage over de eerste 4 maanden worden de kosten voor specialistische jeugdhulp fors hoger geraamd. T.o.v. 2023 is er sprake van € 900.000 extra kosten. Hiervan was € 300.000 ingecalculeerd in de begroting. Via memo 2024-35 van 27 augustus 2024 bent u hier uitgebreid over geïnformeerd.		-601.672
Opvang Oekraïense vluchtelingen De vergoeding is naar boven bijgesteld vanwege een aanpassing in de berekening. Daarnaast verwachten we ondanks het lagere normbedrag in 2024 (van 83 euro per plek, per dag naar 61 euro) fors lagere kosten. Met name kosten voor inventaris, inrichtings- en aanpassingskosten worden niet meer gemaakt. Ook wordt er minder leefgeld uitbetaald.	940.164	
Besparingsverlies Jeugd In de meicirculaire werd duidelijk, dat de door het Rijk beoogde landelijke besparing voor jeugd niet gehaald gaat worden. Gemeenten worden hiervoor vanaf 2025 gecompenseerd. De opgenomen besparing voor 2024 wordt echter niet gecompenseerd.		-40.000

Vervolg incidenteel	Voordelig	Nadelig
Burgerzaken, paspoortpiek, verkiezingen Er is dit jaar sprake van een hogere aanvraag voor paspoorten (deze trend doet zicht oom landelijk voor). Dit leidt enerzijds tot hogere lasten, anderzijds tot hogere leges. De kosten voor de Europese verkiezingen vielen lager uit en er was sprake van een update van systemen	52.864	-37.000
Exploitatiekosten I-visie In de I-visie zijn investeringen opgenomen voor de komende jaren, daarnaast leidt dit ook tot hogere exploitatielasten.		-50.500
Rente kasgeldlening Voor de periode augustus t/m februari is een kasgeldlening afgesloten. Dit leidt tot extra rentelasten.		-24.400
OZB Ondanks alle inspanningen lukt het niet altijd om alle belastingen te innen. Over een aantal oude jaren heeft nu een afboeking van openstaande debiteuren plaats gevonden, waarmee alle oude jaren zijn opgeschoond.		-49.500
Subsidie bibliotheek De subsidie aan de bibliotheek is over 2024 aangepast.		-7.855
Leerplicht De uitvoering van de leerplichtwet is sinds 1 april van dit jaar ondergebracht bij Veenendaal. De kosten over de eerste maanden waren niet goed begroot.		-22.277
Subsidieregeling klimaatmaatregelen De subsidieregeling gaat dit jaar nog niet van start, dat levert dit jaar een budgettair voordeel op.	13.000	
Bestrijding eikenprocessierups De overlast van de eikenprocessierups was dit jaar minder groot, de kosten voor bestrijding vallen daarom lager uit.	19.000	
Achterstallig onderhoud Baarhuisje In de Kadernota waren al middelen gereserveerd voor uit te voeren onderhoud in 2025. Voor acute uitvoering van achterstallig onderhoud is ook in 2024 budget nodig.		-12.500
Omgevingswet Vanuit de mei- en septembercirculaire zijn middelen beschikbaar gekomen voor de uitvoering van de Omgevingswet, waarvan het merendeel incidenteel van aard is. In Programma 0 zitten deze baten bij de Algemene uitkering, in Programma 8 zit de taakmutatie als last opgenomen, omdat deze middelen besteed dienen te worden aan de verdere uitwerking van de Omgevingswet.	57.716	-57.716
Algemene uitkering, overige taakmutaties In de mei- en septembercirculaire zijn taakmutaties opgenomen. Deze leiden enerzijds tot een hogere algemene uitkering, anderzijds staan hier budgetten aan de lastenkant tegenover om deze taken uit te voeren.	11.885	-11.885
Subsidie provincie Bodem en Omgevingswet In 2023 hebben we subsidie ontvangen van de provincie voor de overgang van bodemtaken naar de gemeente. Deze subsidie was in 2023 nog niet besteed.		-50.000
Overige mutaties	22.282	-29.930
	1.166.911	-1.126.835

4. Programma's

- Programma 0: Bestuur en ondersteuning
- Programma 1: Veiligheid
- Programma 2: Verkeer, vervoer en waterstaat
- Programma 3: Economie
- Programma 4: Onderwijs
- Programma 5: Sport, cultuur en recreatie
- Programma 6: Sociaal Domein
- Programma 7: Volksgezondheid en milieu
- Programma 8: Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing

Wij publiceren deze najaarsrapportage via een externe link op onze website
[Financiën | Gemeente Scherpenzeel](#)

4.0 Programma 0: Bestuur en ondersteuning

De kleine schaal van Scherpenzeel maakt het mogelijk om maatwerk te leveren. Dat is onze kracht. We vinden het belangrijk dat inwoners ervaren dat de gemeente er echt voor hen is. Omdat het soms beter is om de krachten te bundelen, kijken we op deelgebieden naar slimme samenwerkingen met regiogemeenten.

Er is in 2024 een nieuwe informatievisie (I-visie) met een middellange termijn opgesteld om de ambitie en richting aan te geven voor de komende 5 jaar. De I-visie levert toegevoegde waarde doordat ICT investeringen, projecten en activiteiten opgenomen zijn in een meerjarenbegroting. De I-visie sluit aan bij belangrijke opgaven van de gemeente Scherpenzeel, zoals digitale dienstverlening, regionale samenwerking en goed werkgeverschap. Het vorige Informatiebeleidsplan 2021-2022 was beleidsarm en een minimale variant qua kosten door de mogelijke fusie en of samenwerking met de gemeente Barneveld. Het plan had daarom ook een beperkte tijdshorizon. Dit vergroot daarom ook de financiële gevolgen van het nieuwe informatiebeleidsplan. De gevolgen voor de exploitatie bedragen in 2024 € 50.500.

Financieel overzicht

P0	Vast- gestelde begroting	Technische mutaties	Mutaties in deze rapportage	Saldo incl. alle wijzigingen
Saldo van baten en lasten				
Lasten				
0.1 Bestuur	-1.245.888	0	-189.600	-1.435.488
0.2 Burgerzaken	-317.133	-11.935	-32.511	-361.579
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	-65.497	414	0	-65.083
0.4 Overhead	-4.932.154	-47.766	-52.760	-5.032.680
0.5 Treasury	-178.041	-15.477	-24.400	-217.918
0.61 OZB woningen	-395.591	848	0	-394.743
0.62 OZB niet-woningen	-12.084	121	-49.500	-61.463
0.64 Belastingen Overig	-24.169	242	0	-23.927
0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	-6.136	0	0	-6.136
0.8 Overige baten en lasten	-25.973	0	0	-25.973
0.9 Vennootschapsbelasting (Vpb)	-39	0	0	-39
Totaal Lasten	-7.202.705	-73.553	-348.771	-7.625.029
Baten				
0.1 Bestuur	8.640	0	0	8.640
0.2 Burgerzaken	159.293	0	46.000	205.293
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	236.550	0	0	236.550
0.4 Overhead	1.050	0	144.260	145.310
0.5 Treasury	11.485	15.620	1.082	28.187
0.61 OZB woningen	1.612.019	0	0	1.612.019
0.62 OZB niet-woningen	617.205	0	0	617.205
0.64 Belastingen Overig	47.539	0	0	47.539
0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	18.297.615	0	21.675	18.319.290
Totaal Baten	20.991.396	15.620	213.017	21.220.033
Saldo van baten en lasten	13.788.691	-57.933	-135.754	13.595.004

P0	Vast- gestelde begroting	Technische mutaties	Mutaties in deze rapportage	Saldo incl. alle wijzigingen
Mutatie reserves				
Toevoegingen				
Algemene reserve	-248.820			-248.820
Huisvesting	0		-135.000	-135.000
Individuele trajecten	-150.000			-150.000
Totaal toevoegingen	-398.820	0	-135.000	-533.820
Onttrekkingen				
Algemene reserve	404.357			404.357
Huisvesting	40.446			40.446
Foodvalley	0		5.000	5.000
Individuele trajecten	99.794			99.794
Automatisering	61.609			61.609
Organisatie	275.000			275.000
Totaal onttrekkingen	881.206	0	5.000	886.206
Mutatie reserves	482.386	0	-130.000	352.386
Resultaat	14.271.077	-57.933	-265.754	13.947.390

Toelichting op aanmeldingen lasten en baten

Programma 0	Mutatie lasten	Mutatie baten	Incidenteel/ Structureel
Loonkosten organisatie De verwachting is dat de loonkosten van de organisatie lager uitvallen dan begroot.	40.740	9.260	Incid
Loonkosten bestuur De vergoedingen voor burgemeester en wethouders zijn gekoppeld aan de CAO Rijksambtenaren. Daar heeft dit jaar een forse stijging plaats gevonden. Ook de vergoeding voor raadsleden valt hoger uit dan begroot.	-47.000		Struct
Loonkosten Griffie Bij de griffie is sprake van gestegen loonkosten en een hogere bezetting dan begroot.	-11.000		Struct
Voorziening wachtgeld Het wachtgeld van een oud-wethouder loopt naar verwachting door ziekte van deze langer door. De voorziening wordt daarom verhoogd.	-131.600		Incid
Burgerzaken, paspoortpiek Er is dit jaar sprake van een hogere aanvraag voor paspoorten (deze trend doet zicht ook landelijk voor). Dit leidt enerzijds tot hogere lasten, anderzijds tot hogere leges.	-20.000	46.000	Incid
Burgerzaken Vanuit de meicirculaire 2024 zijn middelen ontvangen voor de basisregistratie persoonsgegevens.	-2.375		Incid
Burgerzaken Voor een update van de systemen is dit jaar extra budget benodigd.	-17.000		Incid
Verkiezingen De kosten voor de Europese verkiezingen vielen uiteindelijk lager uit.	6.864		Incid

Programma 0	Mutatie lasten	Mutatie baten	Incidenteel/ Structureel
Exploitatiekosten I-visie In de I-visie zijn investeringen opgenomen voor de komende jaren, daarnaast leidt dit ook tot hogere exploitatielasten.	- 50.500		Incid
Hogere licentiekosten Door de groei van de organisatie, gestegen tarieven en vereiste upgrades nemen de licentiekosten ook toe. In de begroting 2025-2028 is € 5.000 opgenomen voor werkplek- en licentiekosten van nieuwe medewerkers.	- 43.000		Struct
Rente kasgeldlening Voor de periode augustus t/m februari is een kasgeldlening afgesloten. Dit leidt tot extra rentelasten.	- 24.400		Incid
Dividendbelasting BNG Voor het ontvangen dividend van de BNG krijgen we een teruggave van de dividendbelasting.		1.082	Incid
OZB Ondanks alle inspanningen lukt het niet altijd om alle belastingen te innen. Over een aantal oude jaren heeft nu een afboeking van openstaande debiteuren plaats gevonden, waarmee alle oude jaren zijn opgeschoond.	- 49.500		Incid
Algemene uitkering De mei- en septembercirculaire 2024 waren nog niet verwerkt in de begroting 2024.	- 36.041		Struct
Algemene uitkering, taakmutatie Omgevingswet De mei- en septembercirculaire 2024 waren nog niet verwerkt in de begroting 2024.		57.716	Incid
Voorziening huisvesting Vanwege investeringen in de huisvesting wordt de voorziening verlaagd en de bestemmingsreserve met het zelfde bedrag opgehoogd ter dekking van de afschrijvingslasten.	- 135.000	135.000	Incid
Reserve Foodvalley Voor de regio Foodvalley is eenmalig een extra bijdrage nodig. Deze bijdrage is opgenomen in programma 3. De bijdrage wordt gedekt uit de bestemmingsreserve Foodvalley.		5.000	Incid
	-519.812	254.058	

4.1 Programma 1: Veiligheid

De regio Scherpenzeel wordt gezien als een veilige en fijne plek om te wonen. Het is belangrijk om ons dorp goed functionerend, leefbaar en veilig te houden.

Financieel overzicht

P1	Vast- gestelde begroting	Technische mutaties	Mutaties in deze rapportage	Saldo incl. alle wijzigingen
Saldo van baten en lasten				
Lasten				
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	-674.502	165	0	-674.337
1.2 Openbare orde en veiligheid	-439.855	3.848	0	-436.007
Totaal Lasten	-1.114.357	4.013	0	-1.110.344
Baten				
1.2 Openbare orde en veiligheid	12.572	0	0	12.572
Totaal Baten	12.572	0	0	12.572
Saldo van baten en lasten	-1.101.785	4.013	0	-1.097.772
Mutatie reserves				
Er is geen sprake van reservemutaties	0	0	0	0
Mutatie reserves	0	0	0	0
Resultaat	-1.101.785	4.013	0	-1.097.772

Toelichting op aanmeldingen lasten en baten

In dit programma is geen sprake van mutaties.

4.2 Programma 2: Verkeer, vervoer en waterstaat

Voor Verkeer streven we naar een efficiënt, duurzaam en veilig verkeerssysteem met de daarbij behorende infrastructuur en maatregelen.

Openbaar vervoer is een netwerk dat over gemeente- en provinciegrenzen heen gaat. De provincies zijn verantwoordelijk voor het faciliteren, coördineren en financieren van het openbaar vervoer binnen hun grenzen. De gemeente heeft hierin slechts een beperkte rol. Werken aan toekomstbestendige openbaar vervoer verbindingen betekent daarom werken aan- en in regionale netwerken. Door onze geografische positie zijn contacten met de provincie Utrecht net zo belangrijk als die met de provincie Gelderland.

We streven naar een goed en doelmatig beheer van de wegen.

Financieel overzicht

P2	Vast- gestelde begroting	Technische mutaties	Mutaties in deze rapportage	Saldo incl. alle wijzigingen
Saldo van baten en lasten				
Lasten				
2.1 Verkeer en vervoer	-1.416.583	-3.264	0	-1.419.847
2.5 Openbaar vervoer	-10.800	80	0	-10.720
Totaal Lasten	-1.427.383	-3.184	0	-1.430.567
Baten				
2.1 Verkeer en vervoer	37.996	0	0	37.996
Totaal Baten	37.996	0	0	37.996
Saldo van baten en lasten	-1.389.387	-3.184	0	-1.392.571
Mutatie reserves				
Toevoegingen				
Wegen	-147.000		0	-147.000
Totaal toevoegingen	-147.000	0	0	-147.000
Onttrekkingen				
Wegen	221.534			221.534
Totaal onttrekkingen	221.534	0	0	221.534
Mutatie reserves	74.534	0	0	74.534
Resultaat	-1.314.853	-3.184	0	-1.318.037

Toelichting op aanmeldingen lasten en baten

In dit programma is geen sprake van mutaties.

4.3 Programma 3: Economie

Mensen kennen Scherpenzeel als ondernemend dorp in het groen. Omdat aandacht voor ondernemen ons dorp ook op de lange termijn leefbaar houdt, doen we er alles aan om dat zo te houden. Een vitaal en goed bereikbaar winkelcentrum is daarbij essentieel evenals passende activiteiten in ons agrarische buitengebied en ruimte voor innovatie en groei van Scherpenzeelse bedrijven.

Financieel overzicht

P3	Vast-gestelde begroting	Technische mutaties	Mutaties in deze rapportage	Saldo incl. alle wijzigingen
Saldo van baten en lasten				
Lasten				
3.1 Economische ontwikkeling	-57.304	380	-5.000	-61.924
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-115.532	855	-6.514	-121.191
3.4 Economische promotie	-64.580	-8.922	0	-73.502
Totaal Lasten	-237.416	-7.687	-11.514	-256.617
Baten				
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	39.704	0	0	39.704
3.4 Economische promotie	159.526	4.200	0	163.726
Totaal Baten	199.230	4.200	0	203.430
Saldo van baten en lasten	-38.186	-3.487	-11.514	-53.187
Mutatie reserves				
Onttrekkingen				
Centrumvisie	9.410			9.410
Totaal onttrekkingen	9.410	0	0	9.410
Mutatie reserves	9.410	0	0	9.410
Resultaat	-28.776	-3.487	-11.514	-43.777

Toelichting op aanmeldingen lasten en baten

Programma 3	Mutatie lasten	Mutatie baten	Incidenteel/ Structureel
Samenwerkingsbijdrage Foodvalley Voor de regio Foodvalley is dit jaar een extra bijdrage noodzakelijk. Deze wordt gedekt uit de bestemmingsreserve Foodvalley (programma 0).	-5.000		Incid
Uitvoeringskosten Lbv en Lbv-plus Vanuit de meicirculaire zijn middelen ontvangen voor de Landelijke beëindigingsregeling veehouderijlocaties (Lbv) en de Landelijke beëindigingsregeling veehouderijlocaties met piekbelasting (Lbv-plus).	-6.514		Incid
	-11.514	0	

4.4 Programma 4: Onderwijs

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

Financieel overzicht

P4	Vast- gestelde begroting	Technische mutaties	Mutaties in deze rapportage	Saldo incl. alle wijzigingen
Saldo van baten en lasten				
Lasten				
4.2 Onderwijshuisvesting	- 303.205	174	0	- 303.031
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	- 787.761	- 117.781	- 22.579	- 928.121
Totaal Lasten	- 1.090.966	- 117.607	- 22.579	- 1.231.152
Baten				
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	300.402	98.587	0	398.989
Totaal Baten	300.402	98.587	0	398.989
Saldo van baten en lasten	- 790.564	- 19.020	- 22.579	- 832.163
Mutatie reserves				
Onttrekkingen				
Nieuwbouw onderwijsgebouwen	222.530			222.530
Totaal onttrekkingen	222.530	0	0	222.530
Mutatie reserves	222.530	0	0	222.530
Resultaat	- 568.034	- 19.020	- 22.579	- 609.633

Toelichting op aanmeldingen lasten en baten

Programma 4	Mutatie lasten	Mutatie baten	Incidenteel/ Structureel
Voorschoolse voorziening peuters In de meicirculaire is extra budget beschikbaar gekomen voor de voorschoolse voorziening voor peuters.	- 302		Incid
Leerplicht De uitvoering van de leerplichtwet is sinds 1 april van dit jaar ondergebracht bij Veenendaal. De kosten over de eerste maanden waren niet goed begroot.	- 22.277		Incid
	- 22.579	0	

4.5 Programma 5: Sport, cultuur en recreatie

Als dorp mogen we trots zijn op onze uitstekende voorzieningen, zoals het zwembad, de sportclubs en De Breehoek. Om Scherpenzeel aantrekkelijk te houden, ook voor jonge gezinnen en ouderen, blijven we ons daarvoor inzetten, dit doen we vooral samen met de inzet van talloze vrijwilligers. Daarbij ontkomen we niet aan het zoeken naar een goede balans tussen de inzet van gemeenschapsgeld en het vragen van een eigen bijdrage aan gebruikers van de voorzieningen.

Financieel overzicht

P5	Vast- gestelde begroting	Technische mutaties	Mutaties in deze rapportage	Saldo incl. alle wijzigingen
Saldo van baten en lasten				
Lasten				
5.1 Sportbeleid en activering	-118.664	14.496	0	-104.168
5.2 Sportaccommodaties	-432.360	-794	0	-433.154
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-70.205	5.329	-9.000	-73.876
5.5 Cultureel erfgoed	-57.704	255	0	-57.449
5.6 Media	-527.887	569	-53.064	-580.382
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-971.319	-4.092	0	-975.411
Totaal Lasten	-2.178.139	15.763	-62.064	-2.224.440
Baten				
5.1 Sportbeleid en activering	60.795	5.671	0	66.466
5.2 Sportaccommodaties	153.938	0	0	153.938
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	2.222	0	0	2.222
5.5 Cultureel erfgoed	9.549	0	0	9.549
5.6 Media	0	0	10.103	10.103
Totaal Baten	226.504	5.671	10.103	242.278
Saldo van baten en lasten	-1.951.635	21.434	-51.961	-1.982.162
Mutatie reserves				
Onttrekkingen				
Lening Breehoek	75.000			75.000
Onderhoud Breehoek	48.459		35.106	83.565
Zwembad	22.137			22.137
Herinrichting sportpark De Bree	66.571			66.571
Totaal onttrekkingen	212.167	0	35.106	247.273
Mutatie reserves	212.167	0	35.106	247.273
Resultaat	-1.739.468	21.434	-16.855	-1.734.889

Toelichting op aanmeldingen lasten en baten

Programma 5	Mutatie lasten	Mutatie baten	Incidenteel/ Structureel
Specifieke uitkering Informatiepunt Digitale Overheid (IDO) Evenals vorig jaar zijn er middelen ontvangen voor een informatiepunt digitale overheid.	-10.103	10.103	Incid
Subsidie bibliotheek De subsidie aan de bibliotheek is over 2024 aangepast.	-7.855		Incid
Cultuureducatie Het budget voor cultuureducatie was vanaf 2024 ten onrechte verlaagd. In de begroting 2025-2028 is al structureel € 9.000 opgenomen en zetten we in op een cultuurcoördinator. Voor 2024 zetten we hier ook op in.	-9.000		Struct
Groot onderhoud De Breehoek De Breehoek heeft diverse kosten gemaakt m.b.t. onderhoud. Deze kosten voor groot onderhoud worden gedekt uit de betreffende bestemmingsreserve.	-35.106	35.106	Incid
	-62.064	45.209	

4.6 Programma 6: Sociaal domein

We willen in Scherpenzeel een warme en krachtige samenleving zijn met mensen die naar elkaar omkijken, zichzelf kunnen zijn en een sociaal netwerk hebben dat hen steunt. Iedereen kan zichzelf zoveel mogelijk redden of weet hoe hij ondersteuning kan krijgen als dat niet lukt. Die ondersteuning is vooral gericht op het bieden van bestaanszekerheid, bevorderen van gezond gedrag, kansrijk opgroeien en het ontwikkelen van (basis)vaardigheden om de uitdagingen van het leven aan te kunnen. Het effect hiervan is dat inwoners beter in staat zijn om zelf, of met hulp van hun netwerk, in te spelen op de veranderingen en uitdagingen in hun leven, zodat ze zo min mogelijk afhankelijk zijn van hulp.

Financieel overzicht

P6	Vast- gestelde begroting	Technische mutaties	Mutaties in deze rapportage	Saldo incl. alle wijzigingen
Saldo van baten en lasten				
Lasten				
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-2.224.518	-2.497	869.219	-1.357.796
6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	-385.298	33.406	-10.000	-361.892
6.3 Inkomensregelingen	-2.186.903	2.847	-9.994	-2.194.050
6.4 WSW en beschut werk	-305.705	1.020	0	-304.685
6.5 Arbeidsparticipatie	-172.868	379	0	-172.489
6.6/6.71/6.81 Wmo	-2.281.519	6.243	-184.663	-2.459.939
6.72/6.73/6.74/6.82 Jeugdhulp	-3.791.917	30.098	-603.073	-4.364.892
Totaal Lasten	-11.348.728	71.496	61.489	-11.215.743
Baten				
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	1.623.136	3.572	70.164	1.696.872
6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	32.779	-32.779	10.000	10.000
6.3 Inkomensregelingen	1.502.047	0	0	1.502.047
6.4 WSW en beschut werk	35.709	0	0	35.709
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	50.000	0	0	50.000
6.72d Jeugdhulp zonder verblijf overig	40.000	0	-40.000	0
Totaal Baten	3.283.671	-29.207	40.164	3.294.628
Saldo van baten en lasten	-8.065.057	42.289	101.653	-7.921.115
Mutatie reserves				
Er is geen sprake van reservemutaties	0	0	0	0
Mutatie reserves	0	0	0	0
Resultaat	-8.065.057	42.289	101.653	-7.921.115

Toelichting op aanmeldingen lasten en baten

Programma 6	Mutatie lasten	Mutatie baten	Incidenteel/ Structureel
Taakmutaties Via de mei- en septembercirculaire is een aantal kleine aanpassingen ontvangen.	-781		Incid
Bijdrage POK-middelen Na de Parlementaire Ondervragingscommissie Kinderopvantoeslag (POK) hebben gemeenten extra middelen gekregen voor hun dienstverlening.	-10.000	10.000	Incid
Dienstverlening aanpak schulden Via de meicirculaire zijn extra middelen ontvangen voor de aanpak van schulden van inwoners.	-9.994		Struct
Opvang Oekraïense vluchtelingen De vergoeding is naar boven bijgesteld vanwege een aanpassing in de berekening. Daarnaast verwachten we ondanks het lagere normbedrag in 2024 (van 83 euro per plek, per dag naar 61 euro) fors lagere kosten. Met name kosten voor inventaris, inrichtings- en aanpassingskosten worden niet meer gemaakt. Ook wordt er minder leefgeld uitbetaald.	870.000	70.164	Incid
Huishoudelijke hulp Wmo De kosten voor huishoudelijke hulp stijgen dit jaar fors.	-92.750		Struct
Huishoudelijke hulp Wmo De zorgaanbieders hebben aangegeven niet uit te komen met de huidige tarieven. Na onderzoek en vergelijking met collega-gemeenten hebben we besloten tot een aanpassing van € 2,50 per uur over de eerste 9 maanden en een grotere aanpassing van het tarief (+ € 6,90) m.i.v. 1 oktober 2024. Dit leidt tot extra kosten bovenop de hierboven genoemde € 92.750, het tarief is nu wel in lijn met de ons omringende gemeenten. In de Begroting 2025-2028 was een stijging van de tarieven al verwerkt in de risicoparagraaf.	-90.000		Struct
Hulpmiddelen Wmo In de meicirculaire was extra budget opgenomen voor hulpmiddelen.	-1.913		Incid
Kosten Jeugd O.b.v. de voortgangsrapportage over de eerste 4 maanden worden de kosten voor specialistische jeugdhulp fors hoger geraamd. T.o.v. 2023 is er sprake van € 900.000 extra kosten. Hiervan was € 300.000 ingecalculeerd in de begroting. Via memo 2024-35 van 27 augustus 2024 bent u hier uitgebreid over geïnformeerd.	-601.672		Incid
Werkdrukverlaging Jeugdbescherming Voor werkdrukverlaging in de jeugdbescherming zijn in de meicirculaire extra middelen beschikbaar gesteld. Daarnaast zijn de middelen voor een compensatieregeling niet beoogde kosten jeugdzorg verlaagd.	-1.401		Struct
Besparingsverlies Jeugd In de meicirculaire werd duidelijk, dat de door het Rijk beoogde landelijke besparing voor jeugd niet gehaald gaat worden. Gemeenten worden hiervoor vanaf 2025 gecompenseerd. De opgenomen besparing voor 2024 wordt echter niet gecompenseerd. Via memo 2024-35 van 4 september 2024 bent u hier uitgebreid over geïnformeerd.		-40.000	Incid
	61.489	40.164	

4.7 Programma 7: Volksgezondheid en milieu

We werken aan een gezond en prettig leefmilieu voor onze inwoners en ondernemers. We dragen zorgen voor het inzamelen en afvoeren van afvalstoffen en afvalwater op milieuhygiënisch verantwoorde wijze. Daar waar mogelijk en/of wenselijk dragen we zorg voor een meer duurzame inrichting van de openbare ruimte, stimuleren we milieuvriendelijk beheer en versterken we landschap en biodiversiteit. De energietransitie en warmtetransitie zijn ook onderdeel van dit programma. Ook dragen we zorg voor voldoende en adequate begraafmogelijkheden.

Financieel overzicht

P7	Vast- gestelde begroting	Technische mutaties	Mutaties in deze rapportage	Saldo incl. alle wijzigingen
Saldo van baten en lasten				
Lasten				
7.1 Volksgezondheid	-709.651	-22.446	-67.032	-799.129
7.2 Riolering	-856.441	1.486	13.000	-841.955
7.3 Afval	-980.299	-2.786	0	-983.085
7.4 Milieubeheer	-1.206.358	24.679	19.000	-1.162.679
7.5 Begraafplaatsen	-263.308	-17.773	-12.500	-293.581
Totaal Lasten	-4.016.057	-16.840	-47.532	-4.080.429
Baten				
7.1 Volksgezondheid	40.832	23.536	67.032	131.400
7.2 Riolering	1.273.595	0	0	1.273.595
7.3 Afval	1.179.679	0	0	1.179.679
7.4 Milieubeheer	989.958	0	0	989.958
7.5 Begraafplaatsen	155.487	0	0	155.487
Totaal Baten	3.639.551	23.536	67.032	3.730.119
Saldo van baten en lasten	-376.506	6.696	19.500	-350.310
Mutatie reserves				
Onttrekkingen				
Riolering	148.820			148.820
Duurzaamheid	90.000			90.000
Totaal onttrekkingen	238.820	0	0	238.820
Mutatie reserves	238.820	0	0	238.820
Resultaat	-137.686	6.696	19.500	-111.490

Toelichting op aanmeldingen lasten en baten

Programma 7	Mutatie lasten	Mutatie baten	Incidenteel/ Structureel
Specifieke uitkering Integraal Zorgakkoord (IZA) Voor 2024 hebben we via de gemeente Ede gelden ontvangen voor het Integraal Zorgakkoord (IZA).	-67.032	67.032	Incid
Subsidieregeling klimaatmaatregelen De subsidieregeling gaat dit jaar nog niet van start, dat levert dit jaar een budgettair voordeel op.	13.000		Incid
Bestrijding eikenprocessierups De overlast van de eikenprocessierups was dit jaar minder groot, de kosten voor bestrijding vallen daarom lager uit.	19.000		Incid
Achterstallig onderhoud Baarhuisje In de Kadernota waren al middelen gereserveerd voor uit te voeren onderhoud in 2025. Voor acute uitvoering van achterstallig onderhoud is ook in 2024 budget nodig.	-12.500		Incid
	-47.532	67.032	

4.8 Programma 8: Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing

Scherpenzeel blijft zich ontwikkelen in ruimtelijke zin. Daarbij dringen allerlei urgente thema's zich op: de nieuwe Omgevingswet, de woningnood, de energietransitie. Het is onze ambitie om obstakels te overwinnen en op duurzame wijze te voorzien in de woonbehoefte van Scherpenzeelers. Om hier echt samen de schouders onder te zetten, trekken we nauw en tijdig op met inwoners en gemeenteraad.

Financieel overzicht

P8	Vast-gestelde begroting	Technische mutaties	Mutaties in deze rapportage	Saldo incl. alle wijzigingen
Saldo van baten en lasten				
Lasten				
8.1 Ruimte en leefomgeving	-899.035	-1.879	-132.646	-1.033.560
8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	-2.557.105	4.382	850.121	-1.702.602
8.3 Wonen en bouwen	-978.869	6.689	0	-972.180
Totaal Lasten	-4.435.009	9.192	717.475	-3.708.342
Baten				
8.1 Ruimte en leefomgeving	476.121	0	16.200	492.321
8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	3.119.556	0	419.086	3.538.642
8.3 Wonen en bouwen	651.547	0	0	651.547
Totaal Baten	4.247.224	0	435.286	4.682.510
Saldo van baten en lasten	-187.785	9.192	1.152.761	974.168
Mutatie reserves				
Toevoegingen				
Grondexploitatie	-543.463		-1.269.207	-1.812.670
Totaal toevoegingen	-543.463	0	-1.269.207	-1.812.670
Onttrekkingen				
Grondexploitatie	39			39
Sociale woningbouw	40.000			40.000
Omgevingswet	18.000			18.000
Totaal onttrekkingen	58.039	0	0	58.039
Mutatie reserves	-485.424	0	-1.269.207	-1.754.631
Resultaat	-673.209	9.192	-116.446	-780.463

Toelichting op aanmeldingen lasten en baten

Programma 8	Mutatie lasten	Mutatie baten	Incidenteel/ Structureel
Omgevingswet Vanuit de mei- en septembercirculaire zijn middelen beschikbaar gekomen voor de uitvoering van de Omgevingswet, waarvan het merendeel incidenteel van aard is. Deze baten zijn opgenomen in programma 0.	- 57.716		Incid
Subsidie provincie Bodem en Omgevingswet In 2023 hebben we subsidie ontvangen van de provincie voor de overgang van bodemtaken naar de gemeente. Deze subsidie was in 2023 nog niet besteed.	- 50.000		Incid
Actualisatie grondexploitaties N.a.v. de laatste actualisatie zijn de budgetten bijgesteld.	850.121	419.086	Struct
Toevoeging aan de reserve Grondexploitaties De mutaties n.a.v. de laatste actualisatie worden toegevoegd aan de reserve grondexploitaties.	- 1.269.207		Struct
Stedenbouwkundige verkenning Voorposten Voor de Voorposten wordt een stedenbouwkundige verkenning uitgevoerd, deze kosten worden deels bekostigd middels een bijdrage van de provincie.	- 24.930	16.200	Incid
	-551.732	435.286	

5. Overzicht van baten en lasten

Hieronder is een opstelling van de baten en lasten opgenomen, met daarin apart de algemene dekkingsmiddelen. Deze opstelling is conform de voorgeschreven regelgeving.

Overzicht baten en lasten	Rekening 2023	Vast- gestelde begroting	Saldo incl. alle wijzigingen
Saldo van baten en lasten			
Programma's			
0. Bestuur en ondersteuning	-2.037.675	-1.765.542	-2.137.147
1. Veiligheid	-950.008	-1.101.785	-1.097.772
2. Verkeer en vervoer	-1.105.368	-1.389.387	-1.392.571
3. Economie	-172.827	-194.812	-209.813
4. Onderwijs	-861.916	-790.564	-832.163
5. Sport, cultuur en recreatie	-1.864.028	-1.951.635	-1.982.162
6. Sociaal domein	-8.180.140	-8.065.057	-7.921.115
7. Volksgezondheid en milieu	-82.116	-376.506	-350.310
8. Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing	-1.473.381	-187.785	974.168
Totaal programma's	-16.727.459	-15.823.073	-14.948.885
Algemene dekkingsmiddelen			
Lokale heffingen, waarvan de dekking niet gebonden is	2.376.009	2.553.389	2.553.389
Algemene uitkering	17.472.228	18.297.615	18.319.290
Dividend	8.775	7.000	8.082
Saldo van de financieringsfunctie	-69.624	-54.202	-78.602
Totaal algemene dekkingsmiddelen	19.787.388	20.803.802	20.802.159
Overhead	-4.709.126	-4.931.104	-4.887.370
Onvoorzien	-17.495	-25.973	-25.973
Bedrag van de heffing voor de Vpb	-7.012	-135.866	-39
Saldo van baten en lasten	-1.673.704	-112.214	939.892
Mutaties reserves	1.949.598	754.423	-609.678
Mutaties reserves	1.949.598	754.423	-609.678
Resultaat	275.895	642.209	330.214

6. Overhead

Onderstaand is een overzicht opgenomen van de overhead.

	Rekening 2023	Vast- gestelde begroting	Saldo incl. alle wijzigingen
Loonkosten ondersteuning organisatie	-2.962.273	-3.112.854	-3.171.886
Overige lasten teams	-766.498	-784.553	-727.737
Bestuursondersteuning en kabinetszaken	-13.433	-32.196	-18.696
Communicatie	-98.288	-104.142	-104.142
Financiële en salarisadministratie	-152.693	-138.614	-147.114
ICT kosten	-414.333	-482.487	-575.987
Kantoor- en archiefbenodigdheden	-98.440	-86.788	-86.788
Huisvestingskosten	-198.190	-178.870	-44.420
OR	-4.979	-10.600	-10.600
Totaal	-4.709.126	-4.931.104	-4.887.370

7. Ontwikkeling personeelslasten

De hieronder opgenomen formatiecijfers zijn verwachte bezetting in fte per ultimo 2024.

Personele sterkte			
	Primitieve Begroting	Voorjaars- rapportage	Najaars- rapportage
College	3,70	3,70	3,70
Griffie	1,72	1,78	1,78
	5,42	5,48	5,48
Directie	2,73	2,73	2,73
Team Data & Control	20,26	17,39	19,56
Beleidsteam Sociaal Domein & OOV	14,74	13,17	15,00
Sociaal Team	17,07	15,83	16,43
Team Leefomgeving	26,62	23,23	22,97
Team Dienstverlening	16,08	15,71	15,66
Overig			
Totaal organisatie	97,51	88,06	92,35
Totaal	102,93	93,54	97,83

Op de volgende pagina is de ontwikkeling van de loonkosten opgenomen.

Personele sterkte	Primitieve begroting			Voorjaarsrapportage					Najaarsrapportage					Verschil
	Loonkosten	Inhuur	Totaal begroot	Loonkosten		Inhuur		Totaal begroot	Loonkosten		Inhuur		Totaal begroot	
College	408.400	0	408.400	408.400		0		408.400	433.400		0		433.400	-25.000
Griffie	152.500	0	152.500	161.000		0		161.000	172.000		0		172.000	-11.000
	560.900	0	560.900	569.400		0		569.400	605.400		0		605.400	-36.000
Directie	267.600		267.600	282.100	3%	0	0%	282.100	282.000	3%	0	0%	282.000	100
Team Data & Control	1.585.100		1.585.100	1.645.050	19%	80.000	1%	1.725.050	1.450.050	17%	270.000	3%	1.720.050	5.000
Beleids team Sociaal Domein & OOV	1.324.350		1.324.350	1.215.800	14%	243.000	3%	1.458.800	1.225.900	14%	200.000	2%	1.425.900	32.900
Sociaal Team	1.465.300		1.465.300	1.446.300	16%	301.800	3%	1.748.100	1.426.600	16%	320.000	4%	1.746.600	1.500
Team Leefomgeving	2.084.400		2.084.400	1.951.900	22%	300.000	3%	2.251.900	1.946.900	22%	295.000	3%	2.241.900	10.000
Team Dienstverlening	1.231.250		1.231.250	1.221.050	14%	71.700	1%	1.292.750	1.203.250	14%	89.000	1%	1.292.250	500
Overig	57.700		57.700	57.700	1%	0	0%	57.700	57.700	1%		0%	57.700	0
Totaal organisatie	8.015.700	0	8.015.700	7.819.900	89%	996.500	11%	8.816.400	7.592.400	87%	1.174.000	13%	8.766.400	50.000
Totaal	8.576.600	0	8.576.600	8.389.300		996.500		9.385.800	8.197.800		1.174.000		9.371.800	14.000

De verwachting is, dat de loonkosten van de organisatie inclusief inhuur binnen het bij de voorjaarsrapportage toegekende budget blijven.

8. Kredietrapportage

In deze rapportage wordt een integraal overzicht verstrekt van alle beschikbaar gestelde kredieten. Daarnaast wordt er gerapporteerd over de financiële voortgang.

Kredieten betreffen vaak projecten of investeringen die zich uitstrekken over meerdere jaren, waardoor de besteding niet volledig plaats vindt in 2024. Het restant van de kredieten schuift mee naar volgend jaar.

ICT-investeringen (I-visie)

Op het gebied van ICT is er sprake van een nieuwe I-visie. Deze start met investeringen in 2024. In de begroting is reeds een krediet meegenomen van € 678.370. Voor 2024 is een krediet benodigd van € 224.317, voor enerzijds projecten en anderzijds vervangingen.

- Totale investering 2024-2029: € 902.687

Huisvesting

Op basis van uitgangspunten voor huisvesting op de lange termijn is een HINK-STAP-SPRONG-plan opgesteld en uitgevoerd. Voor het inrichtingsconcept van de 'STAP' kijken we naar een optimale mix van werken in het gemeentehuis en werken vanuit huis. We hebben er bij de aanschaf zoveel mogelijk rekening mee gehouden dat zaken mee verhuizen naar de toekomstige huisvesting in De Breehoek. De kosten voor deze 'STAP' worden betaald uit de aanwezige voorziening voor onderhoud. Zaken die meegaan naar de toekomstige huisvesting moeten we volgens onze financiële verordening activeren en afschrijven in de daarvoor vastgelegde termijnen. We vragen hiervoor een krediet van € 135.000 voor meubilair en verplaatsbare project- en belunits. We hevelen daarbij € 135.000 over van de voorziening naar de bestemmingsreserve huisvesting. De afschrijvingen dekken we vervolgens uit de bestemmingsreserve, zodat sprake blijft van een budget neutrale situatie.

- Krediet huisvesting STAP: € 135.000
- Vrijval voorziening huisvesting: - € 135.000
- Dotatie bestemmingsreserve huisvesting: € 135.000 ter dekking afschrijving

FCL	Omschrijving	Overge- heveld uit 2023	Wijziging/ Nieuw 2024	Werkelijk besteed 2024	Restant krediet
Programma 0: Bestuur en ondersteuning					
701001	Aanschaf audio/video Raad en Cie	75.000	0	0	75.000
704005	Informatiebeleidsplan	1.558	0	1.558	0
704009	Optimalisatie Breehoek/Gemeentehuis	2.616	0	0	2.616
704013	Laadpalen	13.915	- 13.915	0	0
704014	VO Light Breehoek	25.320	0	5.674	19.647
704016	Vervanging airco 's	10.115	0	0	10.115
704030	Datagedreven werken	35.000	0	0	35.000
704040	GGI veilig	25.000	0	4.431	20.569
704050	GT-connect	47.443	0	3.706	43.737
706000	Implementatie Belastingssamenwerking	21.815	0	0	21.815
Programma 2: Verkeer, vervoer en waterstaat					
721019	Vervanging openbare verlichting	68.293	55.500	0	123.793
721029	Uitvoeringsprogramma Centrumvisie	556.255	100.000	97.634	558.621
721035	Kruising Oosteinde-Ringbaan	78.432	0	850	77.582
721036	Aanschaf 10abri's	65.000	0	0	65.000
721037	't Zwarte land volledige wegconstructie	433.550	0	950	432.600
721039	Herinrichting Vlieterweg	495.000	0	300	494.700
721040	Nido aanhanger	30.000	0	0	30.000
721042	Nido opzetstrooier	0	40.000	0	40.000
721043	Herinrichting Rembrandtlaan	0	330.000	0	330.000
Programma 4: Onderwijs					
742104	Nieuwbouw De Dorpsbeuk	0		0	0
Programma 5: Sport, cultuur & recreatie					
752001	Verduurzaming sportpark	12.459	0	0	12.459
752002	Kunstgrasvelden	150.000	0	0	150.000
752003	Vervanging Crujff-court	0	97.500	0	97.500
Programma 7: Volksgezondheid en milieu					
772060	Riolering Vlieterweg	589.735	0	789	588.946
772250	Vervanging mechanische riolering	28.533	0	0	28.533
772251	Onderzoeken grondwaterbeleidsplan 2016-2017	56.313	0	8.949	47.364
772252	Uitvoeringsmaatregelen grondwaterbeleidplan	52.415	0	20.200	32.215
772253	Aanleg watergang Lambalgerkeerkade	61.173	0	12.924	48.249
772257	Uitvoering BWKP - klimaatregelen (jaarlijks)	529.838	213.000	1.253	741.585
772258	Uitvoering grondwatermaatregelen (jaarlijks)	391.232	133.000	101.422	422.810
772260	Vervangen gemaal Marternes - mech/el deel (2023)	34.700	0	0	34.700
772261	Vervanging Drukriolering 6 (mech/el) (2023)	202.100	0	0	202.100
772262	Vervanging riolering Calamiteiten (2023)	100.000	100.000	0	200.000
772263	Vervanging riolerig Rembrandtlaan (2024)	0	739.130	0	739.130
775003	Uitbreiding begraafplaats Lambalgen	1.063.511	0	155.869	907.642
Programma 8: Volkshuisvesting, leefomgeving & stedelijke vernieuwing					
782006	Vorbereidingskrediet 't Voort (Nieuwe Koepel)	24.760	- 24.760	0	0
782007	Vorbereidingskrediet Barneveldseweg	1.447	0	0	1.447
		5.282.528	1.769.455	416.509	6.635.475