



Gemeente
Scherpenzeel



Najaarsrapportage 2025

Gemeente Scherpenzeel



Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	2
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.....	10
Programma 0: Bestuur en ondersteuning	11
Programma 1: Veiligheid	15
Programma 2: Verkeer, vervoer en waterstaat	16
Programma 3: Economie	17
Programma 4: Onderwijs.....	19
Programma 5: Sport, cultuur en recreatie.....	20
Programma 6: Sociaal domein	22
Programma 7: Volksgezondheid en milieu	25
Programma 8: Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing	27
5. Overzicht van baten en lasten	29
6. Overhead.....	30
7. Ontwikkeling personeelslasten.....	31
8. Kredietrapportage.....	33

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, participatie/inclusieve samenleving, monumenten en cultuurhistorie, handhaving.

AB-lid Regio Foodvalley, regiovoorzitter BO Zorg en Veiligheid, lid bestuursadviescommissie GHOR namens de VGGM.

Wethouder H. Vlastuin (1e loco-burgemeester)

Sociaal domein, sport en dienstverlening

Wet Maatschappelijke ondersteuning, minimabeleid en schuldhulpverlening, jeugdzorg, participatiewet, gezondheidszorg, sportbeleid en binnensport, buitensportaccommodaties, sportpark De Bree, bestuurlijke samenwerking, onderwijs en educatie, welzijn, binnenhalen subsidies, inburgering, woningtoewijzing, organisatieontwikkeling en personeel, zwembad en scouting, vluchtelingen, asielzoekers en statushouders. De Breehoek, Scherpenzeel800.

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

Economie, financiën, cultuur en verkeer

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

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

Duurzaamheid, ruimtelijke ordening 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, BOPA's binnen en buiten de bebouwde kom, GO-RAL laadpalen, woningbouwambities en verstedelijkingsagenda, omgevingsvisie en omgevingswet, agrarische sector, volkstuinen, grondbeleid, De Nieuwe Koepel, centrumvisie.

A.M. Weststrate

Gemeentesecretaris/directeur a.i.

1. Inleiding

Hierbij bieden wij u de Najaarsrapportage 2025 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 2025

Het financiële resultaat van de Najaarsrapportage 2025 is weergegeven in onderstaande tabel:

Resultaat 2025	Specificatie
Begrotingssaldo	73.499
Structurele mutaties	173.459
Incidentele mutaties	-123.806
Saldo begroting 2025 na wijziging	123.152

Het begrotingssaldo bedroeg bij de voorjaarsrapportage € 73.499 positief. 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 2025 uit te komen op een positief resultaat van € 123.152, een stijging van € 49.653.

Op Prinsjesdag is de septembercirculaire verschenen. Wij informeren u in een separaat memo over alle (meerjarige) financiële effecten. In deze rapportage hebben we alvast de belangrijkste ontwikkelingen voor 2025 meegenomen. De algemene uitkering is volledig verwerkt. Een aantal kleine taakmutaties is niet bij de lasten meegenomen. Dit kan mogelijk nog tot een klein negatief verschil leiden.

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	13.619.432	118.739	763.964	14.502.135
P1 Veiligheid	-1.156.421	-6.701	4.546	-1.158.576
P2 Verkeer, vervoer en waterstaat	-1.453.609	-69.227	0	-1.522.836
P3 Economie	-60.162	-2.295	250.000	187.543
P4 Onderwijs	-833.616	-1.444	0	-835.060
P5 Sport, cultuur en recreatie	-2.290.717	42.883	13.737	-2.234.097
P6 Sociaal domein	-7.976.700	-313.500	-196.165	-8.486.365
P7 Volksgezondheid en milieu	-395.435	-10.061	89.260	-316.236
P8 Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing	601.139	145.343	-236.563	509.919
Totaal saldo van baten en lasten	53.911	-96.263	688.779	646.427
Mutatie reserves				
Toevoegingen	-2.147.721	0	-983.126	-3.130.847
Onttrekkingen	2.167.309	96.263	344.000	2.607.572
Mutatie reserves	19.588	96.263	-639.126	-523.275
Resultaat	73.499	0	49.653	123.152

3.1 Analyse

Hieronder zijn de mutaties weergegeven naar soort en met hun eventuele meerjarig effect. Een deel van de structurele wijzigingen zijn meerjarig al in de begroting 2026-2029 aangepast. Deze najaarsrapportage wordt later vastgesteld dan de begroting.

Mutaties	2025	2026	2027	2028	2029
Saldo van baten en lasten					
Lasten					
Technische mutaties	-297.952	0	0	0	0
Mutaties grondexploitatie	-123.667	0	0	0	0
Personele lasten	-225.432	0	0	0	0
Accountantskosten	-33.430	0	0	0	0
ICT-samenwerking Veenendaal	-113.448	-23.448	-23.448	-23.448	-23.448
Automatisering	-151.800	0	0	0	0
Tweede kamer verkiezingen	-26.000	0	0	0	0
Jeugdhulp	-703.000	0	0	0	0
Spreidingswet	-25.640	0	0	0	0
Opvang vluchtelingen Oekraïne	240.000	0	0	0	0
Bijstandsuitkeringen	-151.000	0	0	0	0
Energievisie en Warmteprogramma	83.000	0	0	0	0
Invoering Omgevingswet	-31.563	0	0	0	0
VGGM afrekening 2024	36.006	0	0	0	0
Bedrijventerrein Stationsweg	-563.000	0	0	0	0
Overige mutaties	-64.748	0	0	0	0
Totaal Lasten	-2.151.674	-23.448	-23.448	-23.448	-23.448
Baten					
Technische mutaties	201.689	0	0	0	0
Mutaties grondexploitatie	123.667	0	0	0	0
Algemene uitkering, mei- en septembercirculaire	1.185.928	0	0	0	0
Teruggave BTW	38.080	0	0	0	0
Beschermd wonen	593.000	0	0	0	0
Bedrijventerrein Stationsweg	813.000	0	0	0	0
Baten omgevingsplannen en -vergunningen	-200.000	0	0	0	0
Overige mutaties	-11.174	0	0	0	0
Totaal Baten	2.744.190	0	0	0	0
Saldo van baten en lasten	592.516	-23.448	-23.448	-23.448	-23.448
Mutatie reserves					
Bestemmingsreserve Lbv	-25.126	0	0	0	0
Reserve Sociaal Domein	-299.000	0	0	0	0
Duurzaamheid	-40.000	0	0	0	0
Sociale woningbouw	-75.000	0	0	0	0
Omgevingswet	-103.737	0	0	0	0
Mutatie reserves	-542.863	0	0	0	0
Totaal aan mutaties	49.653	-23.448	-23.448	-23.448	-23.448

Bij de voorjaarsrapportage is voor de ICT-samenwerking Veenendaal voor 2025 € 90.000 (half jaar) extra opgenomen en voor 2026-2029 € 180.000 (heel jaar). Bij deze najaarsrapportage is ook voor 2025 uitgegaan van een heel jaar. Hierdoor is de wijziging voor 2025 hoger dan de meerjarige mutatie.

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 voordeel van per saldo € 173.459 in 2025. Incidenteel is er sprake van een nadeel van € 123.806.

Structureel	Voordelig	Nadelig
Algemene uitkering De mei- en septembercirculaire 2025 waren nog niet verwerkt in de begroting 2025.	1.185.928	
ICT-samenwerking Veenendaal De regiogemeenten (Veenendaal, Renswoude, Woudenberg en Scherpenzeel) zijn bezig met het opstellen van een nieuwe dienstverleningsovereenkomst, waarbij een eerlijke en realistische doorberekening wordt gehanteerd. De onderhandelingen zijn nog niet afgerond. De werkelijke kosten kunnen lager uitvallen.		-113.448
Kosten CAO Dit jaar is een nieuwe CAO voor de gemeenteambtenaren afgesloten. De (gedeeltelijke) compensatie van € 164.830 is onderdeel van de algemene uitkering. Er komt daarmee per saldo € 6.070 ten laste van de gemeente.		-170.900
Kosten jeugdhulp De kosten voor jeugdhulp zijn dit jaar fors gestegen. Dit is toegelicht in de memo "Financiën Jeugdhulp 2025". Deze kosten worden deels gecompenseerd door extra middelen voor jeugd in de algemene uitkering over de jaren 2023 en 2024 (nl. € 330.656). Er was al een stijging van € 280.000 ingecalculeerd. Deze was nog niet formeel verwerkt en is nu onderdeel van deze rapportage. Een deel van de toegenomen kosten betreft loon- en prijsstijging wat zich heeft vertaald in hogere tarieven. Een groot deel komt echter door meer cliënten en zwaardere zorgvragen. Daarom nemen we maatregelen om de kosten te beheersen, maar de hulp blijft beschikbaar voor iedereen die het nodig heeft.		-703.000
Actualisatie grondexploitatie N.a.v. de laatste actualisatie zijn de budgetten bijgesteld.	123.667	-123.667
Overige mutaties Overige mutatie < €25.000		-25.121
	1.309.595	-1.136.136

Incidenteel	Voordelig	Nadelig
Invoering omgevingswet Bij de meicirculaire heeft het rijk een extra bedrag toegekend voor de invoering van de Omgevingswet.		-71.563
Energievisie en Warmteprogramma De activiteiten voor de Energievisie en het Warmteprogramma worden in 2025 opgestart. De kosten zullen pas in 2026 vallen.	40.000	
VGGM afrekening 2024 De afwikkeling van de kosten van de VGGM over 2024 leverden een voordeel op.	36.006	
Bijstandsuitkeringen De bijstandsuitkeringen komen hoger uit dan begroot. We voeren nog een analyse uit van de kostenstijging in relatie tot het Buigbudget wat mogelijk leidt tot een minder grote stijging van het benodigde budget.		-151.000
Kosten opvang Oekraïners De kosten voor opvang vallen lager uit dan begroot.	240.000	
Opbrengsten omgevingsplannen en omgevingsvergunningen De opbrengsten omgevingsplannen en omgevingsvergunningen fluctueren per jaar. Dit jaar verwachten we een lagere opbrengst dan begroot.		-200.000
Kosten Tweede Kamerverkiezingen Door de val van het kabinet vinden in oktober Tweede Kamerverkiezingen plaats. Hiervoor is bij de septembercirculaire een bijdrage via de algemene uitkering toegekend van € 34.750.		-26.000
Aanpassing kosten traineeship De met de regio afgesproken inzet van een trainee start per 1 september, hierdoor valt het budget lager uit in 2025.	43.000	
Regeling Vervroegde Uittreding Een medewerker maakt dit jaar gebruik van de regeling Vervroegde Uittreding. De medewerker heeft twee jaar recht op een bruto aanvulling vanuit de werkgever. Hiervoor wordt de voorziening Personele lasten aangevuld.		-55.000
Invoer Omgevingswet Een groot deel van het werk voor de Omgevingswet hebben we zelf uitgevoerd. De kosten voor de begeleiding van adviesbureaus vallen daardoor lager uit dan verwacht.	40.000	
Software licenties Eenmalige correctie van de overloop ontstaan doordat de software licenties nu via de DVO Veenendaal lopen in plaats van direct via de leveranciers. De leveranciers hanteerden voor de facturatie een andere termijn dan het boekjaar. Het deel met betrekking tot het volgende jaar namen we als vooruitbetaalde kosten. Het bedrag opgenomen in de DVO van Veenendaal kent deze splitsing in jaren niet. We nemen voor 2025 eenmalig de in 2024 genomen overloop als extra kosten.		-70.000
Bedrijventerrein Stationsweg Er is een anterieure overeenkomst afgesloten voor de ontwikkeling van het bedrijven terrein Stationsweg. Dit levert ruim 800.000 euro op. Een groot deel hiervan wordt conform de afspraak toegevoegd aan het fonds Dorpsontwikkeling	813.000	-563.000
Reserve beschermd wonen Gemeente Ede heeft de reserve Beschermd wonen die zij in beheer had uitgekeerd aan de deelnemende gemeenten. Dit bedrag wordt toegevoegd aan de reserve Sociaal Domein.	593.000	-593.000

Implementatie ICT-systemen Sociaal Domein In het najaar worden de nieuwe ICT-systemen voor het Sociaal Domein geïmplementeerd. Dit is het gevolg van een verplichte nieuwe aanbesteding. De kosten worden berekend op basis van nacalculatie en bedragen maximaal € 81.800. De kosten waren niet in de begroting opgenomen, maar wel bij de voorjaarsrapportage vermeld als nog te verwachten.		-81.800
Taakmutaties mei- en septembercirculaire Voor verschillende taken binnen het Sociaal Domein is bij de mei- en septembercirculaire extra budget ter beschikking gesteld. Dit bedrag wordt in 2025 extra ingezet.		-57.748
Gemeentelijke bijdrage Maatschappelijke & vrouwenopvang Voor het uitvoeren van de taak Maatschappelijke Opvang ontvangt de regiogemeente Ede een decentralisatie-uitkering. De prijscompensatie van deze decentralisatie-uitkering zit echter in de Algemene uitkering van de deelnemende gemeenten. Tot nu toe waren de middelen die Ede kreeg afdoende om de prijscompensatie te dekken. Vanaf 2025 gaat dit door de gestegen prijzen niet meer en dienen de gemeenten dit deel bij te dragen.	19.000	-19.000
BTW/BCF teruggave voorgaande jaren We hebben over de voorgaande jaren te veel BTW betaald. Dit hebben we terug ontvangen.	38.080	
Overige mutaties Overige mutaties < € 25.000		-52.123
Mutaties reserves Onttrekkingen en toevoegingen aan de reserves, exclusief de technische mutaties.	344.000	-390.126
	2.206.086	-2.275.360

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

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.

In 2025 is een nieuwe CAO voor gemeenteambtenaren afgesloten. De CAO verhoging was nog niet meegenomen in de begroting. In de meicirculaire is een compensatie voor de gestegen loonkosten opgenomen, deze bedroeg € 164.830.

De mei- en septembercirculaire leveren dit jaar samen ruim € 1 mln. extra op. Dit komt voornamelijk door de hierboven genoemde loon- en prijscompensatie, extra middelen voor jeugdzorg (€ 0,52 mln.) en overige taakmutaties (€ 0,19 mln.).

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	-1.382.824	-1.989	-56.698	-1.441.511
0.2 Burgerzaken	-347.329	-17.796	-26.000	-391.125
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	-86.053	-58.743	0	-144.796
0.4 Overhead	-5.404.798	200.222	-372.213	-5.576.789
0.5 Treasury	-222.531	-241	-5.133	-227.905
0.61/0.62 OZB	-430.901	-2.171	0	-433.072
0.64 Belastingen Overig	-31.903	-543	0	-32.446
0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	-6.160	0	0	-6.160
0.8 Overige baten en lasten	-25.858	0	0	-25.858
0.9 Vennootschapsbelasting (Vpb)	-62.000	0	0	-62.000
Totaal Lasten	-8.000.357	118.739	-460.044	-8.341.662
Baten				
0.1 Bestuur	8.830	0	0	8.830
0.2 Burgerzaken	162.028	0	0	162.028
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	111.890	0	0	111.890
0.4 Overhead	560	0	0	560
0.5 Treasury	11.905	0	0	11.905
0.61/0.62 OZB	2.537.828	0	0	2.537.828
0.64 Belastingen Overig	48.779	0	0	48.779
0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	18.737.969	0	1.185.928	19.923.897
0.8 Overige baten en lasten	0	0	38.080	38.080
Totaal Baten	21.619.789	0	1.224.008	22.843.797
Saldo van baten en lasten	13.619.432	118.739	763.964	14.502.135
Mutatie reserves				
Toevoegingen				
Individuele trajecten	-25.000	0	0	-25.000
Raadszaal	0	0	-325.000	-325.000
Automatisering	-624.288	0	0	-624.288
Totaal toevoegingen	-649.288	0	-325.000	-974.288
Onttrekkingen				
Algemene reserve	978.791	0	325.000	1.303.791
Huisvesting	52.735	0	0	52.735
Automatisering	71.274	0	0	71.274
Organisatie	50.000	0	0	50.000
Totaal onttrekkingen	1.152.800	0	325.000	1.477.800
Mutatie reserves	503.512	0	0	503.512
Resultaat	14.122.944	118.739	763.964	15.005.647

Toelichting op aanmeldingen lasten en baten:

P0	Mutatie lasten	Mutatie baten	Incidenteel/ Structureel
Vergoeding raadsleden Alle raadsleden ontvangen vanaf 2025 verplicht een jaarlijks brutobedrag ter hoogte van één maandelijkse raadsvergoeding. Dit bedrag is bedoeld voor het treffen van voorzieningen m.b.t. arbeidsongeschiktheid, ouderdom en/of overlijden. Raadsleden dienen zelf zorg te dragen voor de besteding en regeling van deze voorzieningen.	-18.601		Structureel
Audit Wet politiegegevens De gemeente is verplicht een audit in het kader van de Wet politiegegevens uit te voeren. De controle moet gaan over hoe het verwerken van politiegegevens is georganiseerd, de maatregelen en procedures die daarop van toepassing zijn en de werking van deze maatregelen en procedures. De audit wordt door een externe partij uitgevoerd.	-11.000		Incidenteel
Accountantskosten 2024 De kosten voor de controlewerkzaamheden in het kader van SiSa over 2024 waren niet begroot. In de nieuwe aanbesteding zijn deze kosten wel meegenomen.	-14.930		Incidenteel
Algemene uitkering De mei- en septembercirculaire 2025 waren nog niet verwerkt in de begroting 2025. De bijdrage voor de Tweede Kamerverkiezing en de compensatie voor de loonkosten zijn apart opgenomen in dit overzicht.		986.348	Structureel
Aanpassing kosten traineeship De met de regio afgesproken inzet van een trainee start per 1 september, hierdoor valt het budget lager uit in 2025.	43.000		Incidenteel
ICT-samenwerking Veenendaal De regiogemeenten (Veenendaal, Renswoude, Woudenberg en Scherpenzeel) zijn bezig met het opstellen van een nieuwe dienstverleningsovereenkomst, waarbij een eerlijke en realistische doorberekening wordt gehanteerd. De onderhandelingen zijn nog niet afgerond. De werkelijke kosten kunnen lager uitvallen.	-113.448		Structureel
Kosten CAO Dit jaar is een nieuwe CAO voor de gemeenteambtenaren afgesloten. De (gedeeltelijke) compensatie van € 164.830 is onderdeel van de algemene uitkering. Er komt daarmee per saldo € 6.070 ten laste van de gemeente.	-170.900	164.830	Structureel
Regeling Vervroegde Uittreding Een medewerker maakt jaar gebruik van de regeling Vervroegde Uittreding. De medewerker heeft twee jaar recht op een bruto aanvulling vanuit de werkgever. Hiervoor wordt de voorziening Personele lasten aangevuld.	-55.000		Incidenteel
Kosten Tweede Kamerverkiezingen Door de val van het kabinet vinden in oktober Tweede Kamerverkiezingen plaats. Hiervoor is bij de septembercirculaire een bijdrage via de algemene uitkering toegekend.	-26.000	34.750	Incidenteel

Software licenties Eenmalige correctie van de overloop ontstaan doordat de software licenties nu via de DVO Veenendaal lopen in plaats van direct via de leveranciers. De leveranciers hanteerden voor de facturatie een andere termijn dan het boekjaar. Het deel met betrekking tot het volgende jaar namen we als vooruitbetaalde kosten. Het bedrag opgenomen in de DVO van Veenendaal kent deze splitsing in jaren niet. We nemen voor 2025 eenmalig de in 2024 genomen overloop als extra kosten.	-70.000		Incidenteel
Accountantskosten In 2025 heeft een nieuwe aanbesteding plaatsgevonden voor de controlerend accountant, dit leidt tot een aanpassing van het budget.	-18.500		Structureel
Rente kasgeldlening In mei is een kasgeldlening aangegaan van 2 mln. euro met een looptijd van twee maanden. Het rentepercentage is 2,2%	-5.133		Incidenteel
BTW/BCF teruggave voorgaande jaren We hebben over de voorgaande jaren te veel BTW betaald. Dit hebben we terug ontvangen.		38.080	Incidenteel
Mutatie reserves In de raadsvergadering van 2 oktober 2025 is besloten tot het instellen van een bestemmingsreserve Raadszaal. Deze reserve wordt gevormd t.l.v. de algemene reserve.	-325.000	325.000	Incidenteel
	-785.512	1.549.008	

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	-754.893	3.609	4.546	-746.738
1.2 Openbare orde en veiligheid	-424.113	-10.310	0	-434.423
Totaal Lasten	-1.179.006	-6.701	4.546	-1.181.161
Baten				
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	3.400	0	0	3.400
1.2 Openbare orde en veiligheid	19.185	0	0	19.185
Totaal Baten	22.585	0	0	22.585
Saldo van baten en lasten	-1.156.421	-6.701	4.546	-1.158.576
Mutatie reserves				
Er is geen sprake van reservemutaties	0	0	0	0
Mutatie reserves	0	0	0	0
Resultaat	-1.156.421	-6.701	4.546	-1.158.576

Toelichting op aanmeldingen lasten en baten:

P1	Mutatie lasten	Mutatie baten	Incidenteel/ Structureel
Afwikkeling kosten VGGM 2024			
De afwikkeling van de kosten van de VGGM over 2024 leverde een voordeel op.	4.546		Incidenteel

Programma 2: Verkeer, vervoer en waterstaat

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

Het mobiliteitsplan is vastgesteld door de Raad. Voor de maatregelen die uit dit plan voortkomen worden in eerste instantie gedekt vanuit bestaand budget en zijn daarom niet meegenomen in deze najaarsrapportage.

Financieel overzicht

P2		Vastgestelde begroting	Technische mutaties	Mutaties in deze rapportage	Saldo incl. alle wijzigingen
Lasten					
2.2	Parkeren	-19.250			-19.250
2.1	Verkeer en vervoer	-1.462.383	-73.098		-1.535.481
2.5	Openbaar vervoer	-13.492	3.871		-9.621
Totaal lasten		-1.495.125	-69.227		-1.564.352
Baten					
2.2	Parkeren				
2.1	Verkeer en vervoer	41.516			41.516
2.5	Openbaar vervoer				
Totaal baten		41.516			41.516
Saldo van baten en lasten		-1.453.609	-69.227		-1.522.836
Mutatie reserves					
Toevoegingen					
	Reserve onderhoud wegen	-209.207			-209.207
Totaal toevoegingen		-209.207			-209.207
Onttrekkingen					
	Reserve onderhoud wegen	133.887			133.887
Totaal onttrekkingen		133.887			133.887
Totaal mutatie reserves		-75.320			-75.320
Resultaat		-1.528.929	-69.227		-1.598.156

Toelichting op aanmeldingen lasten en baten

In dit programma is geen sprake van mutaties.

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		Vastgestelde begroting	Technische mutaties	Mutaties in deze rapportage	Saldo incl. alle wijzigingen
	Lasten				
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur			-563.000	-563.000
3.1	Economische ontwikkeling	-61.950	-685		-62.635
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-110.235	-1.119		-111.354
3.4	Economische promotie	-88.945	-491		-89.436
	Totaal lasten	-261.130	-2.295	-563.000	-826.425
	Baten				
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur			813.000	813.000
3.1	Economische ontwikkeling				
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	35.805			35.805
3.4	Economische promotie	165.163			165.163
	Totaal baten	200.968		813.000	1.013.968
	Saldo van baten en lasten	-60.162	-2.295	250.000	187.543
	Mutatie reserves				
	Toevoegingen				
	Bestemmingsreserve Lbv			-25.126	-25.126
	Totaal toevoegingen			-25.126	-25.126
	Totaal mutatie reserves			-25.126	-25.126
	Resultaat	-60.162	-2.295	224.874	162.417

Toelichting op aanmeldingen lasten en baten:

P3	Mutatie lasten	Mutatie baten	Incidenteel/ Structureel
Bedrijventerrein Stationsweg Er is een anterieure overeenkomst afgesloten voor de ontwikkeling van het bedrijventerrein Stationsweg. Een deel van de opbrengst is bestemd voor het Fonds Dorpsontwikkeling. Dit bedrag is aan de voorziening toegevoegd.	-563.000	813.000	Incidenteel
Landelijke beëindigingsregeling veehouderijbedrijven Voor de landelijke beëindigingsregeling veehouderijbedrijven zijn in 2024 en 2025 middelen ontvangen van het Rijk. De middelen van 2024 zijn via budgetoverheveling overgebracht naar 2025. In de meicirculaire hebben we nu ook middelen voor 2025 ontvangen. Omdat een deel van de inzet voor deze regeling volgend jaar plaatsvindt, voegen we deze middelen toe aan de bestemmingsreserve Lbv.	-25.126 25.126		Incidenteel
Mutatie bestemmingsreserve Lbv Toevoeging middelen voor inzet volgend jaar.	-25.126		Incidenteel
	-588.126	813.000	

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	Vastgestelde begroting	Technische mutaties	Mutaties in deze rapportage	Saldo incl. alle wijzigingen
Lasten				
4.1 Openbaar basisonderwijs	-38.271			-38.271
4.2 Onderwijshuisvesting	-279.717	-147		-279.864
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-824.659	-63.629		-888.288
Totaal lasten	-1.142.647	-63.776		-1.206.423
Baten				
4.2 Onderwijshuisvesting				
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	309.031	62.332		371.363
Totaal baten	309.031	62.332		371.363
Saldo van baten en lasten	-833.616	-1.444		-835.060
Onttrekkingen				
Reserve nieuwbouw onderwijsgebouwen	221.686			221.686
Totaal onttrekkingen	221.686			221.686
Totaal mutatie reserves	221.686			221.686
Resultaat	-611.930	-1.444		-613.374

Toelichting op aanmeldingen lasten en baten

In dit programma is geen sprake van mutaties.

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	-118.266	-460	0	-118.726
5.2 Sportaccommodaties	-491.164	-1.492	0	-492.656
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-80.739	-588	0	-81.327
5.5 Cultureel erfgoed	-121.196	54.146	3.570	-63.480
5.6 Media	-600.642	-11.086	6.341	-605.387
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-1.096.667	-2.891	0	-1.099.558
Totaal Lasten	-2.508.674	37.629	9.911	-2.461.134
Baten				
5.1 Sportbeleid en activering	66.166	0	0	66.166
5.2 Sportaccommodaties	91.834	0	0	91.834
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	461	0	0	461
5.5 Cultureel erfgoed	59.496	-4.855	3.826	58.467
5.6 Media	0	10.109	0	10.109
Totaal Baten	217.957	5.254	3.826	227.037
Saldo van baten en lasten	-2.290.717	42.883	13.737	-2.234.097
Mutatie reserves				
Onttrekkingen				
Lening Breehoek	75.000	0	0	75.000
Zwembad	22.137	0	0	22.137
Herinrichting sportpark De Bree	66.704	0	0	66.704
Totaal onttrekkingen	163.841	0	0	163.841
Mutatie reserves	163.841	0	0	163.841
Resultaat	-2.126.876	42.883	13.737	-2.070.256

Toelichting op aanmeldingen lasten en baten:

P5	Mutatie lasten	Mutatie baten	Incidenteel/ Structureel
Lokale omroep In de begroting was een te hoog bedrag opgenomen voor de lokale omroep.	6.341		Structureel
Monumentenzorg Diverse wijzigingen < 5.000.	3.570	3.826	Structureel
	9.911	3.826	

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	-1.738.100	-9.027	214.360	-1.532.767
6.22 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Jeugd	-88.180	0	0	-88.180
6.23 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Integraal	-348.286	-31.609	-81.800	-461.695
6.3 Inkomensregelingen	-1.991.910	24.952	-181.351	-2.148.309
6.4 WSW en beschut werk	-244.729	-1.930	0	-246.659
6.5 Arbeidsparticipatie	-67.435	-573	0	-68.008
6.60/6.71/6.812/6.91 Wmo	-2.561.509	-10.301	-35.617	-2.607.427
6.72/6.73/6.74/6.82 Jeugdhulp	-3.946.526	-291.012	-704.757	-4.942.295
Totaal Lasten	-10.986.675	-319.500	-789.165	-12.095.340
Baten				
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	1.584.394	6.000	0	1.590.394
6.3 Inkomensregelingen	1.422.831	0	0	1.422.831
6.4 WSW en beschut werk	2.750	0	0	2.750
6.811 Beschermd wonen (Wmo)	0	0	593.000	593.000
Totaal Baten	3.009.975	6.000	593.000	3.608.975
Saldo van baten en lasten	-7.976.700	-313.500	-196.165	-8.486.365
Mutatie reserves				
Toevoegingen				
Reserve Sociaal Domein	-200.000	0	-593.000	-793.000
Totaal toevoegingen	-200.000	0	-593.000	-793.000
Onttrekkingen				
Reserve Sociaal Domein	200.000	275.000	19.000	494.000
Totaal onttrekkingen	200.000	275.000	19.000	494.000
Mutatie reserves	0	275.000	-574.000	-299.000
Resultaat	-7.976.700	-38.500	-770.165	-8.785.365

Toelichting op aanmeldingen lasten en baten:

P6	Mutatie lasten	Mutatie baten	Incidenteel/ Structureel
Taakmutatie meicirculaire 2025 Bij de meicirculaire is structureel geld beschikbaar gesteld voor de vergoeding van bijzondere kosten aan pleegouders in het vrijwillige kader.	-1.757		Structureel
Valleihopper De afrekening van de vervoerskosten over 2024 viel hoger uit dan begroot.	-16.617		Incidenteel
Bijstandsuitkeringen De bijstandsuitkeringen komen hoger uit dan begroot. We voeren nog een analyse uit van de kostenstijging in relatie tot het Buigbudget wat mogelijk leidt tot een minder grote stijging van het benodigde budget.	-151.000		Incidenteel
Kosten jeugdhulp De kosten voor jeugdhulp zijn dit jaar fors gestegen. Dit is toegelicht in de memo "Financiën Jeugdhulp 2025". Deze kosten worden deels gecompenseerd door extra middelen voor jeugd in de algemene uitkering over de jaren 2023 en 2024 (nl. € 330.656). Er was al een stijging van € 280.000 ingecalculeerd. Deze was nog niet formeel verwerkt en is nu onderdeel van deze rapportage. Een deel van de toegenomen kosten betreft loon- en prijsstijging wat zich heeft vertaald in hogere tarieven. Een groot deel komt echter door meer cliënten en zwaardere zorgvragen. Daarom nemen we maatregelen om de kosten te beheersen, maar de hulp blijft beschikbaar voor iedereen die het nodig heeft.	-703.000		Structureel
Kosten opvang Oekraïners De kosten voor opvang vallen lager uit dan begroot.	240.000		Incidenteel
Reserve beschermd wonen Gemeente Ede heeft de reserve Beschermd wonen die zij in beheer had uitgekeerd aan de deelnemende gemeenten. Deze middelen worden toegevoegd aan de reserve Sociaal Domein.	-593.000	593.000	Incidenteel
Implementatie ICT-systemen Sociaal Domein In het najaar worden de nieuwe ICT-systemen voor het Sociaal Domein geïmplementeerd. Dit is het gevolg van een verplichte nieuwe aanbesteding. De kosten worden berekend op basis van nacalculatie en bedragen maximaal € 81.800. . De kosten waren niet in de begroting opgenomen, maar wel bij de voorjaarsrapportage vermeld als nog te verwachten.	-81.800		Incidenteel
Taakmutatie meicirculaire Op basis van de Wet tijdelijke regeling allenverdienersproblematiek verstrekken gemeenten in de periode 2025-2027 een vaste tegemoetkoming aan alleenverdienershuishoudens die door een ongunstige samenloop van regelingen te weinig toeslagen ontvangen en hierdoor een inkomen onder bestaansminimum hebben.	-16.043		Incidenteel
Taakmutatie meicirculaire 2025 Voor 2025 is bij de meicirculaire een bedrag beschikbaar gesteld voor het onderdeel "vroegsignalering". Dit bedrag wordt in 2025 ingezet.	-4.795		Incidenteel

Taakmutatie septembercirculaire Voor de implementatie van de participatiewet in balans is in de septembercirculaire extra budget beschikbaar gesteld.	-9.513		Incidenteel
Taakmutatie septembercirculaire Voor de uitvoering van de spreidingswet is in de septembercirculaire extra budget beschikbaar gesteld.	-25.640		Incidenteel
Gemeentelijke bijdrage Maatschappelijke & vrouwenopvang Voor het uitvoeren van de taak Maatschappelijke Opvang ontvangt de regiogemeente Ede een decentralisatie-uitkering. De prijscompensatie van deze decentralisatie-uitkering zit echter in de Algemene uitkering van de deelnemende gemeenten. Tot nu toe waren de middelen die Ede kreeg afdoende om de prijscompensatie te dekken. Vanaf 2025 gaat dit door de gestegen prijzen niet meer en dienen de gemeenten dit deel bij te dragen.	-19.000	19.000	Incidenteel
	-1.382.165	612.000	

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	-812.780	-1.063	49.260	-764.583
7.2 Riolering	-858.891	-3.547	15.000	-847.438
7.3 Afval	-954.575	-102.085	0	-1.056.660
7.4 Milieubeheer	-2.150.372	-453.477	40.000	-2.563.849
7.5 Begraafplaatsen	-345.243	-2.554	0	-347.797
Totaal Lasten	-5.121.861	-562.726	104.260	-5.580.327
Baten				
7.1 Volksgezondheid	127.359	0	0	127.359
7.2 Riolering	1.290.002	100.000	-15.000	1.375.002
7.3 Afval	1.186.782	0	0	1.186.782
7.4 Milieubeheer	1.925.134	452.665	0	2.377.799
7.5 Begraafplaatsen	197.149	0	0	197.149
Totaal Baten	4.726.426	552.665	-15.000	5.264.091
Saldo van baten en lasten	-395.435	-10.061	89.260	-316.236
Mutatie reserves				
Toevoegingen				
Duurzaamheid	0	0	-40.000	-40.000
Totaal toevoegingen	0	0	-40.000	-40.000
Onttrekkingen				
Duurzaamheid	36.358	0	0	36.358
Totaal onttrekkingen	36.358	0	0	36.358
Mutatie reserves	36.358	0	-40.000	-3.642
Resultaat	-359.077	-10.061	49.260	-319.878

Toelichting op aanmeldingen lasten en baten:

P7	Mutatie lasten	Mutatie baten	Incidenteel/ Structureel
Energievisie en Warmteprogramma De Activiteiten voor de Energievisie en het Warmteprogramma worden in 2025 opgestart. De kosten zullen pas in 2026 vallen. Het budget wordt daarom toegevoegd aan de reserve Duurzaamheid.	40.000 -40.000		Incidenteel
Afrekening VGGM 2024 De afwikkeling van de kosten van de VGGM over 2024 leverden een voordeel op.	31.460		Incidenteel
Afrekening subsidie VGGM 2024 De vaststelling van de subsidie 2024 viel lager uit.	17.800		Incidenteel
Klimaatmaatregelen We verrichten geen werkzaamheden meer voor een subsidieregeling voor groene daken. Het benodigde budget voor de regeling is bij het vaststellen van de Kadernota 2026 geschrapt. De voorziening is hierop aangepast.	15.000	-15.000	Structureel
	64.260	-15.000	

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		Vastgestelde begroting	Technische mutaties	Mutaties in deze rapportage	Saldo incl. alle wijzigingen
	Lasten				
8.1	Ruimte en leefomgeving	-842.829	94.520	-31.563	-779.872
8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	-2.806.660	-5.518	-123.667	-2.935.845
8.3	Wonen en bouwen	-1.071.447	56.341	-5.000	-1.020.106
	Totaal lasten	-4.720.936	145.343	-160.230	-4.735.823
	Baten				
8.1	Ruimte en leefomgeving	73.360		-45.000	28.360
8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	4.648.385		123.667	4.772.052
8.3	Wonen en bouwen	600.330		-155.000	445.330
	Totaal baten	5.322.075		-76.333	5.245.742
	Saldo van baten en lasten	601.139	145.343	-236.563	509.919
	Mutatie reserves				
	Toevoegingen				
	Reserve grondexploitatie	-1.310.051	324.562		-985.489
	Reserve omgevingswet	-103.737			-103.737
	Totaal toevoegingen	-1.413.788	324.562		-1.089.226
	Onttrekkingen				
	Reserve grondexploitatie	386.562	-324.562		62.000
	Reserve omgevingswet	121.737	-103.737		18.000
	Reserve sociale woningbouw	75.000	-75.000		
	Totaal onttrekkingen	583.299	-503.299		80.000
	Totaal mutatie reserves	-830.489	-178.737		-1.009.226
	Resultaat	-229.350	-33.394	-236.563	-499.307

Toelichting op aanmeldingen lasten en baten:

P8	Mutatie lasten	Mutatie baten	Incidenteel/ Structureel
Opbrengsten omgevingsplannen en omgevingsvergunningen De opbrengsten omgevingsplannen en omgevingsvergunningen fluctueren per jaar. Dit jaar verwachten we een lagere opbrengst dan begroot.		-200.000	Incidenteel
Urgenties sociale woningbouw Dit jaar zijn er fors meer urgenties voor sociale woningbouw dan voorgaande jaren.	-5.000		Incidenteel
Invoering Omgevingswet Een groot deel van het werk voor de Omgevingswet hebben we zelf uitgevoerd. De kosten voor de begeleiding van adviesbureaus vallen daardoor lager uit dan verwacht.	40.000		Incidenteel
Invoering Omgevingswet Bij de meicirculaire heeft het rijk een extra bedrag toegekend voor de invoering van de Omgevingswet.	-71.563		Incidenteel
Actualisatie grondexploitatie N.a.v. de laatste actualisatie zijn de budgetten bijgesteld.	-123.667	123.667	Structureel
	-160.230	-76.333	

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 2024	Begroting 2025
Saldo van baten en lasten		
Programma's		
0. Bestuur en ondersteuning	-2.169.438	-2.140.116
1. Veiligheid	-1.048.938	-1.158.576
2. Verkeer en vervoer	-1.195.546	-1.522.836
3. Economie	-220.953	26.840
4. Onderwijs	-976.116	-835.060
5. Sport, cultuur en recreatie	-1.920.091	-2.234.097
6. Sociaal domein	-8.065.327	-8.486.365
7. Volksgezondheid en milieu	-341.062	-316.236
8. Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing	-1.259.988	509.919
Totaal programma's	-17.197.459	-16.156.527
Algemene dekkingsmiddelen		
Lokale heffingen, waarvan de dekking niet gebonden is	2.387.011	2.751.770
Algemene uitkering	18.406.134	19.923.897
Dividend	7.582	7.000
Saldo van de financieringsfunctie	-157.644	-208.626
Totaal algemene dekkingsmiddelen	20.643.083	22.474.041
Overhead	-4.993.646	-5.583.229
Onvoorzien	-19.064	-25.858
Bedrag van de heffing voor de Vpb	-39	-62.000
Saldo van baten en lasten	-1.567.125	646.427
Mutaties reserves	1.718.644	-523.275
Mutaties reserves	1.718.644	-523.275
Resultaat	151.520	123.152

6. Overhead

Onderstaand is een overzicht opgenomen van de overhead.

	Vastgestelde begr. 2025	Begr. 2025 na wijziging	Rekening 2024
Loonkosten ondersteuning organisatie	-3.241.109	-3.356.384	-3.137.823
Overige lasten teams	-767.883	-649.151	-879.408
Bestuursondersteuning en kabinetszaken	-32.245	-32.245	-10.209
Juridische zaken	-9.273	-9.273	0
Communicatie	-109.700	-109.700	-91.240
Financiële en salarisadministratie	-122.678	-120.433	-170.081
ICT kosten	-831.865	-1.013.558	-574.040
Kantoor- en archiefbenodigdheden	-92.075	-92.075	-91.385
Huisvestingskosten	-193.600	-189.600	-170.999
Project Hink-Stap-Sprong	0	0	135.000
OR	-10.810	-10.810	-3.460
Totaal	-5.411.238	-5.583.229	-4.993.646

7. Ontwikkeling personeelslasten

De hieronder opgenomen formatiecijfers zijn verwachte bezetting in fte per ultimo 2025.

Personele sterkte	Toegestane bezetting		
	Begroting 2025	VJN 2025	NJN 2025
College	3,70	3,70	3,70
Griffie	2,33	2,33	2,33
	6,03	6,03	6,03
Directie	2,73	2,73	2,73
Team Data & Control	19,78	20,28	19,78
Beleidsteam Sociaal Domein & OOV	14,81	16,31	16,31
Sociaal Team	20,21	19,19	19,19
Team Leefomgeving	33,07	30,07	30,49
Team Dienstverlening	16,46	16,46	16,46
Overig			
Totaal organisatie	107,06	105,04	104,96
Totaal	113,09	111,07	110,99

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

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

Personele sterkte	Primitieve begroting					Voorjaarsrapportage					Najaarsrapportage					Verschil a.g.v. CAO	Overige verschillen
	Loonkosten		Inhuur		Totaal begroot	Loonkosten		Inhuur		Totaal begroot	Loonkosten		Inhuur		Totaal begroot		
College	457.750		0		457.750	487.750		0		487.750	487.750		0		487.750		0
Griffie	249.300		1.000		250.300	222.300		1.000		223.300	226.967		1.000		227.967	-4.667	0
	707.050		1.000		708.050	710.050		1.000		711.050	714.717		1.000		715.717	-4.667	0
Directie	268.700	2,8%	25.000	0,3%	293.700	280.700	2,9%	13.000	0,1%	293.700	250.518	2,6%	75.600	0,8%	326.118	-5.419	-26.999
Team Data & Control	1.703.400	17,7%	158.300	1,6%	1.861.700	1.717.200	17,6%	158.300	1,6%	1.875.500	1.722.090	17,6%	213.265	2,2%	1.935.355	-36.591	-23.264
Beleidsteam Sociaal Domein & OOV	1.347.900	14,0%	125.200	1,3%	1.473.100	1.507.500	15,4%	124.900	1,3%	1.632.400	1.511.806	15,5%	148.570	1,5%	1.660.376	-27.976	0
Sociaal Team	1.768.400	18,4%	164.300	1,7%	1.932.700	1.661.215	17,0%	222.785	2,3%	1.884.000	1.624.925	16,6%	291.677	3,0%	1.916.602	-20.602	-12.000
Team Leefomgeving	2.442.000	25,4%	212.600	2,2%	2.654.600	2.192.785	22,4%	395.815	4,0%	2.588.600	2.100.930	21,5%	531.274	5,4%	2.632.204	-43.604	0
Team Dienstverlening	1.257.700	13,1%	126.100	1,3%	1.383.800	1.248.667	12,8%	135.133	1,4%	1.383.800	1.276.174	13,0%	148.700	1,5%	1.424.874	-32.041	-9.033
Overig	13.800	0,1%		0,0%	13.800	-44.600	-0,5%	0	0,0%	-44.600	-115.896	-1,2%	0	0,0%	-115.896		71.296
Totaal organisatie	8.801.900	91,6%	811.500	8,4%	9.613.400	8.563.467	87,6%	1.049.933	10,7%	9.613.400	8.370.547	85,6%	1.409.086	14,4%	9.779.633	-166.233	0
Totaal	9.508.950		812.500		10.321.450	9.273.517		1.050.933		10.324.450	9.085.264		1.410.086		10.495.350	-170.900	0

De overige verschillen betreffen dekking uit andere budgetten.

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 2025. Het restant van de kredieten schuift mee naar volgend jaar. De voorbereidingen van veel investeringen zijn in gang gezet. Daarna start de uitvoering. We informeren u over de voortgang daarvan bij de najaarsrapportage.

FCL	Omschrijving	Overgeheveld uit 2024	Wijziging/ Nieuw 2025	Werkelijk besteed 2025	Restant krediet
Programma 0: Bestuur en ondersteuning					
701001	Aanschaf audio/video Raad en Cie	75.000	250.000	0	325.000
704009	Optimalisatie Breehoek/Gemeentehuis	1.110	0	1.110	0
704014	VO Light Breehoek	10.525	0	10.515	10
704018	Definitief ontwerp De Breehoek	0	115.000	594	114.406
704020	Meubilair De Buren	12.112	0	0	12.112
704030	Datagedreven werken	34.602	0	1.908	32.694
704040	GGI veilig	20.569	0	0	20.569
704060	I-visie	882.684	0	133.604	749.080
706000	Implementatie Belastingssamenwerking	21.815	0	0	21.815
Programma 1: Veiligheid					
712001	Dienstauto handhaving	0	35.000	0	35.000
Programma 2: Verkeer, vervoer en waterstaat					
721019	Vervanging openbare verlichting	47.419	55.500	29.111	73.808
721029	Uitvoeringsprogramma Centrumvisie	201.430	0	201.384	46
721035	Kruising Oosteinde- Ringbaan	75.978	0	58.419	17.559
721036	Aanschaf 10abri's	65.000	0	0	65.000
721037	't Zwarte land volledige wegconstructie	399.576	0	44.694	354.882
721039	Herinrichting Vlieterweg	491.328	0	27.990	463.339
721040	Nido aanhanger	30.000	0	0	30.000
721042	Nido opzetstrooier	40.000	0	0	40.000
721043	Herinrichting Rembrandtlaan	330.000	0	0	330.000
721044	Vervanging wegen	0	5.500.000	261.309	5.238.691
Programma 4: Onderwijs					
742104	Vervangende nieuwbouw Dorpsbeuk	3.431.715		0	3.431.715
742105	Permanente uitbreiding voor 6 groepen	1.175.718		0	1.175.718
742106	Tijdelijke huisvesting 3 lokalen	228.609		0	228.609
Programma 5: Sport, cultuur & recreatie					
752001	Verduurzaming sportpark	8.459	0	1.000	7.459
752002	Kunstgrasvelden	150.000	0	103.760	46.240
752003	Vervanging Crujff-court	97.500	0	15.090	82.410
757001	Keet Groendienst	0	30.000		30.000
Programma 7: Volksgezondheid en milieu					
772060	Riolering Vlieterweg	581.174	0	250	580.924
772250	Vervanging mechanische riolering	28.533	0	0	28.533
772251	Onderzoeken grondwaterbeleidsplan 2016-2017	50.854	0	0	50.854
772252	Uitvoeringsmaatregelen grondwaterbeleidplan	32.215	0	150	32.065
772253	Aanleg watergang Lambalgerkeerkade	9.254	0	6.193	3.061
772257	Uitvoering BWKP - klimaatregelen (jaarlijks)	741.585	165.000	3.950	902.635
772258	Uitvoering grondwatermaatregelen (jaarlijks)	444.297	133.000	0	577.297
772260	Vervangen gemaal Martemes - 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)	200.000	0	0	200.000
772263	Vervanging riolerig Rembrandtlaan (2024)	739.130	0	0	739.130
772264	Vervanging/relining riolering 2025-2030	0	5.988.000	0	5.988.000
772265	Vervanging vrijvervalriolering	0	824.000	0	824.000
772266	Vervanging gemaal Oosteinde - mech/el deel	0	22.800	0	22.800
775003	Uitbreiding begraafplaats Lambalgen	757.099	0	334.629	422.470
Programma 8: Volkshuisvesting, leefomgeving & stedelijke vernieuwing					
782007	Voorbereidingskrediet Barneveldseweg	1.217	0	0	1.217
		11.653.307	13.118.300	1.235.659	23.535.948