



Gemeente
Scherpenzeel



Voorjaarsrapportage 2026



Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	2
Samenstelling bestuur	3
Inleiding	4
Leeswijzer	6
Doelenboom	7
Technische mutaties	7
Totale saldo van baten en lasten	7
Analyse.....	8
Programmaoverzicht	12
Programma 0: Bestuur en ondersteuning	13
Programma 1: Veiligheid	22
Programma 2: Verkeer, vervoer en waterstaat	25
Programma 3: Economie	30
Programma 4: Onderwijs.....	44
Programma 5: Sport, cultuur en recreatie	48
Programma 6: Sociaal domein.....	65
Programma 7: Volksgezondheid en milieu	80
Programma 8: Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing	85
Overzicht van baten en lasten	96
Overhead	97
Ontwikkeling personeelslasten.....	97
Kredietrapportage.....	99

Samenstelling bestuur

Gewijzigde besluitvorming college

Door het vertrek van twee wethouders is de samenstelling van het college van burgemeester en wethouders tijdelijk gewijzigd. Op grond van de Gemeentewet dient het college te bestaan uit minimaal twee wethouders. Zolang hieraan niet wordt voldaan, voorziet de Gemeentewet in een alternatieve regeling.

In deze situatie worden de collegebevoegdheden uitgeoefend door de burgemeester. De besluitvorming vindt plaats met inachtneming van de wettelijke bepalingen, waarbij de burgemeester de besluiten neemt in aanwezigheid van de gemeentesecretaris (artikelen 35, 36 en 42, tweede lid, Gemeentewet).

Deze situatie is tijdelijk en duurt voort totdat de gemeenteraad heeft voorzien in de benoeming van nieuwe wethouders en het college weer volledig functioneert.

M.C. Teunissen

Burgemeester

A.N. van den Bergh

Gemeentesecretaris/directeur a.i.

Inleiding

Hierbij bieden wij u de Voorjaarsrapportage 2026 aan conform 6b, lid 1 van de Financiële verordening.

De Voorjaarsrapportage geeft inzicht in de voortgang van de uitvoering van de doelen, bijstellingen van budgetten en de voortgang van investeringskredieten.

Financieel resultaat Voorjaarsrapportage 2026

Het financiële resultaat van de Voorjaarsrapportage 2026 is weergegeven in onderstaande tabel:

Resultaat 2026	Specificatie
Begrotingssaldo	-359.572
Structurele mutaties	-245.523
Incidentele mutaties	669.198
Saldo begroting 2026 na wijziging	64.103

Het begrotingssaldo bedroeg oorspronkelijk -€ 359.572 negatief. 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 2026 uit te komen op een resultaat van € 64.103 positief een stijging van € 423.675.

Risico's en aandachtspunten

Jeugdzorg

Ondanks de tijdelijke extra middelen van het Rijk tot en met 2027 blijft de financiële ontwikkeling onzeker, mede door het openeind karakter van de regeling. Dit betekent dat de raad en het college steeds moeten afwegen in hoeverre bijsturing nodig is, bijvoorbeeld in prioritering van middelen, toegang tot voorzieningen en de inrichting van de integrale, gezinsgerichte aanpak. De effecten van deze keuzes zijn daarbij niet direct zichtbaar, wat de sturing complex maakt. Voor 2026 en de komende jaren blijft jeugdzorg daarmee een substantieel financieel risico en bestuurlijk aandachtspunt.

Oekraïense ontheemden

Ook de opvang en integratie van Oekraïense ontheemden vraagt om tijdige bestuurlijke positionering. Voor 2026 is nog sprake van een extra incidenteel voordeel van € 535.000, maar richting 2027 verandert het speelveld ingrijpend. Het Rijk bouwt de huidige opvangsystematiek af en verwacht een overgang naar reguliere voorzieningen. Dit betekent dat gemeenten keuzes moeten maken over de wijze waarop zij invulling geven aan huisvesting, participatie, inkomen en begeleiding.

In dit licht zullen wij u bij een positief rekeningresultaat over 2026 voorstellen financiële ruimte te reserveren voor deze ontwikkeling. Door het vormen van een bestemmingsreserve kan de gemeente regie houden op de toekomstige opgaven en flexibel inspelen op de financiële en maatschappelijke gevolgen van deze transitie. Hiermee wordt voorkomen dat op een later moment ingrijpende keuzes onder tijdsdruk moeten worden gemaakt.

Kwetsbaar op cruciale functies

Op dit moment hebben wij te maken met vacatures en ziekteverzuim op een aantal cruciale functies, waaronder de gemeentesecretaris en de senior-adviseur financiën. Voor de continuïteit van onze organisatie zijn wij daardoor (gedeeltelijk) aangewezen op externe inhuur.

Ons personeelsbudget is echter niet ingericht op langdurige inzet van externe capaciteit in dit functieniveau. Op basis van de huidige prognoses blijven de kosten nog binnen de beschikbare middelen. Dit evenwicht is echter kwetsbaar.

Bij nieuwe tegenvallers, zoals extra uitval, vertrek van medewerkers of het niet tijdig kunnen invullen van vacatures komt het budget onder druk te staan en is dit niet langer toereikend. Wij komen hierop terug in de Najaarsrapportage.

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 voortgang van de doelen en 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.

Doelenboom

De doelenboom is ook opgesteld op basis van de Begroting 2026-2029, deze is voorzien van een extra kolom, zoals hieronder weergegeven. Hierin wordt weergegeven of de uitvoering op schema ligt. Deze beoordeling geldt op twee terreinen: tijd (wordt de planning gehaald?) en inhoud (worden de resultaten gehaald?). De vormgeving is als volgt:

Score voortgang	
gestopt	
vraagt aandacht	
voldoende	
gerealiseerd	

De toelichting op wat we willen bereiken wordt per doel in samenhang toegelicht.

Technische mutaties

In deze voorjaarsrapportage 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.

Totale saldo van baten en lasten

	Vastgestelde begroting	Technische mutaties	Mutaties in deze rapportage	Saldo incl. alle wijzigingen
Saldo van baten en lasten				
0 Bestuur en ondersteuning	13.932.352	-15.299	707.983	14.625.036
1 Veiligheid	-1.143.588		-16.500	-1.160.088
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	-1.547.112		105.397	-1.441.715
3 Economie	3.664			3.664
4 Onderwijs	-860.787		-1.033	-861.820
5 Sport, cultuur en recreatie	-2.265.743		23.050	-2.242.693
6 Sociaal domein	-8.735.133	15.299	-381.479	-9.101.313
7 Volksgezondheid en milieu	-199.424		110.654	-88.770
8 Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing	967.362		-123.000	844.362
Totaal saldo van baten en lasten	151.591	0	425.072	576.663
Mutatie reserves				
Toevoegingen	-2.098.255	0	-3.762.500	-5.860.755
Onttrekkingen	1.587.092	0	3.761.103	5.348.195
Totaal mutatie reserves	-511.163	0	-1.397	-512.560
Resultaat	-359.572	0	423.675	64.103

Analyse

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

Mutaties	2026	2027	2028	2029	2030
Saldo van baten en lasten					
Lasten					
Technische mutaties	-2.087.642	-130.828	-130.728	-121.697	-121.697
Mutaties grondexploitatie	-7.322.332	313.847	842.149	3.634.731	-5.966.814
Mutatie kapitaallasten	162.026	-220.316	-199.458	-123.915	-25.000
Budgetoverheveling 2025	-31.000	0	0	0	0
Project Maatschappelijke Weerbaarheid	-20.000	0	0	0	0
Personele lasten	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
ICT samenwerking Veenendaal	-23.448	-23.448	-23.448	-23.448	-23.448
Rente langlopende lening	127.700	0	0	0	0
Versterking cultuur- en erfgoed participatie	-15.000	0	0	0	0
Eerste lijnsvoorziening jeugd	-165.525	-115.525	-115.525	-115.525	-115.525
WMO	-45.000	0	0	0	0
Jeugdhulp	-705.000	-705.000	-705.000	-705.000	-705.000
Opvang Oekraïners	349.706	0	0	0	0
Lening De Breehoek	37.500	75.000	75.000	75.000	75.000
Invoering Omgevingswet	-92.000	0	0	0	0
Overige mutaties	-11.325	-17.325	-17.325	-17.325	-17.325
Totaal Lasten	-9.881.340	-863.595	-314.335	2.562.821	-6.939.809
Baten					
Technische mutaties	2.087.642	130.828	130.728	121.697	121.697
Mutaties grondexploitatie	7.322.332	-313.847	-842.149	-3.634.731	5.966.814
Algemene uitkering	620.896	111.490	84.910	73.996	87.449
Subsidie onderhoud wegen	105.452	0	0	0	0
Opvang Oekraïners	184.340	0	0	0	0
Overige mutaties	-14.250	-2.250	750	3.750	0
Totaal Baten	10.306.412	-73.779	-625.761	-3.435.288	6.175.960
Saldo van baten en lasten	425.072	-937.374	-940.096	-872.467	-763.849
Mutatie reserves					
BR Huisvesting	-3.763.711	0	0	53.956	0
BR Automatisering	-55.526	0	0	0	0
BR Reserve onderhoud wegen	55	58.225	75.456	36.765	-88.939
BR Onderwijsgebouwen	1.033	45.722	68.864	68.864	0
BR Lening De Breehoek	3.725.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
BR Omgevingswet	92.000	0	0	0	0
BR Herinrichting sportpark de Bree	-248	0	0	0	0
Mutatie reserves	-1.397	28.947	69.320	84.585	-163.939
Totaal aan mutaties	423.675	-908.427	-870.776	-787.882	-927.788

De mutaties in deze rapportage betreffen diverse structurele en incidentele posten.

Hieronder zijn de posten weergegeven, gesplitst naar structureel en incidenteel.

We zien structureel een nadeel van per saldo - € 245.523 in 2026. Incidenteel is er sprake van een voordeel van € 669.198.

Structureel	Voordelig	Nadelig
Aanpassing DVO Veenendaal Aanpassing naar aanleiding van in 2025 opgestelde nieuwe dienstverleningsovereenkomst. De structurele hogere lasten naar aanleiding van deze overeenkomst zijn al aangekondigd in de najaarsrapportage 2025.		-23.448
Actualisatie kapitaallasten Afschrijving over nieuwe investeringen vinden plaats in het jaar na oplevering. Doordat de gerealiseerde investeringen jaareinde 2025 afwijken van de begroting, ontstaat een verschil op de gebudgetteerde kapitaallasten.	178.355	-16.329
Ophoging uitgaven Vervoersdiensten Als gevolg van de structureel hogere kosten binnen de jeugdhulp nemen ook de uitgaven voor de vervoersdienst jeugdhulp structureel toe. Dit leidt tot een structurele opwaartse bijstelling van het hiervoor beschikbare budget.		-32.000
Ophoging uitgaven PGB Jeugdhulp Als gevolg van de structureel hogere kosten binnen de jeugdhulp nemen ook de uitgaven voor persoonsgebonden budgetten (PGB) jeugdhulp structureel toe. Dit leidt tot een structurele opwaartse bijstelling van het hiervoor beschikbare budget.		-35.000
Aflossing lening Kulturhus De Breehoek De gemeente neemt per 1 juli 2026 het eigendom van het Kulturhus de Breehoek over. Zowel de lening De Breehoek als de reserve lening De Breehoek komen hiermee te vervallen. Het saldo van de reserve lening De Breehoek wordt overgeheveld naar de reserve Huisvesting.	37.500	
Algemene uitkering De september- en decembercirculaire 2025 waren nog niet verwerkt in de begroting 2026.	542.896	
Stijging kosten huishoudelijke hulp Wmo De tarieven voor huishoudelijke hulp zijn verhoogd. Deze verhoging was niet meegenomen in de begroting 2026.		-48.525
Compensatie verlof feestdagen In de CAO voor gemeente ambtenaren is opgenomen dat parttime medewerkers recht op compensatie hebben als een feestdag op hun parttime dag valt.		-40.000
Controle hondenbelasting Jaarlijkse controle hondenbelasting in plaats van eens per vier jaar.	15.750	-14.250
Mutatie reserve a.g.v. actualisatie kapitaallasten Mutaties reserves	1.088	-94.485
Actualisatie grondexploitatie jaarstukken 2025 N.a.v. de laatste actualisatie zijn de budgetten bijgesteld.	7.322.332	-7.322.332
Licenties Raad Voor de raadsleden zijn laptops ter beschikking gesteld. Hiervoor zijn extra licenties aangevraagd.		-12.075
Kosten jeugdhulp		

Zoals in de najaarsrapportage 2025 al is aangegeven zijn de kosten voor jeugdhulp structureel fors gestegen. 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.		-705.000
	8.097.921	-8.343.444

Incidenteel	Voordelig	Nadelig
Kosten project Maatschappelijke Weerbaarheid		
Voor de start van het project Maatschappelijke Weerbaarheid is in 2026 een budget van € 20.000 aan projectkosten en communicatiemiddelen benodigd.		-20.000
Versterking van cultuur- en erfgoedparticipatie in de regio		
Binnen de regeling van de provincie Gelderland voor het versterken van cultuur- en erfgoedparticipatie kunnen de gemeenten in 2026 en 2027 elk maximaal € 15.000 per jaar inleggen voor versterking van cultuur- en erfgoedparticipatie in de regio. Deze inleg wordt door de provincie Gelderland verdubbeld.		-15.000
Vernieuwing website		
De gemeentelijke website dateert uit 2021 en komt hierdoor in de gedateerde fase. Een vernieuwing van de website is nodig om aan tegenwoordige wensen en eisen te voldoen.		-15.000
Project Stevige Lokale Teams		
De Hervormingsagenda Jeugd vraagt om stevige lokale teams. Het landelijke Convenant Stevige Lokale Teams is recent ondertekend en vraagt aanpassing om hieraan te voldoen. Door in te zetten op een stevig lokaal team is het mogelijk dat de inwoner sneller direct hulpverlening ontvangt, zonder daarvoor geïndiceerde hulp via de jeugdwet of de WMO in te zetten. We hopen hiermee zwaardere zorg en dus hogere kosten te voorkomen.		-50.000
Algemene Uitkering; verwerking voorjaarsnota 2026 Rijk		
De Voorjaarsnota 2026 van het Rijk laat zien hoe de financiële ontwikkelingen doorwerken in het gemeentefonds. Op basis hiervan hebben wij een voorlopige aanpassing verwerkt, onder andere door veranderingen in rijksuitgaven en loon- en prijsstijgingen. De definitieve cijfers volgen later in de meicirculaire 2026. Omdat deze nog niet beschikbaar is, zijn de bedragen in deze rapportage voorlopig en gebaseerd op een eerste doorrekening.	78.000	
Subsidie werkzaamheden Nieuwstraat		
Er is vanuit het Strategisch Plan Verkeersveiligheid van het rijk een subsidie ontvangen voor de werkzaamheden Nieuwstraat.	105.452	
Aanpassing rente		
In de begroting was rente opgenomen voor een lening die we naar verwachting eind december 2025 af zouden sluiten. Vooral doordat de inkomsten voor de verkoopgronden van De Nieuwe Koepel eerder plaatsvonden dan gepland is de lening pas in 2026 benodigd. De verwachte rentelast is hierop aangepast.	127.700	
Opstellen omgevingsplannen		
Mutatie reserves	92.000	
Aanpassing resultaat Oekraïne opvang		
Op basis van de bijgestelde berekeningen komt het resultaat voor de Oekraïne opvang per saldo 534.046 hoger uit. De verwachte kosten liggen 349.706 lager dan begroot, terwijl de verwachte opbrengst 184.340 hoger ligt.	534.046	

Opstellen omgevingsplannen		
Vanwege de Omgevingswet 2024 komt er onder andere één omgevingsplan voor de gehele gemeente. Dit omgevingsplan vervangt onze bestemmingsplannen en meerdere lokale verordeningen. De opstelling hiervan zal gefaseerd plaatsvinden tot 2032. De eerste fases starten in 2026. De lasten worden gedekt vanuit de bestemmingsreserve Omgevingswet.		-92.000
Budgetoverheveling 2025		
Via de Decembercirculaire hebben we een uitkering van € 31.000 ontvangen als compensatie voor de uitvoeringslasten als gevolg van het inwerkingtrede van het wetsvoorstel Versterking regie volkshuisvesting. Dit bedrag hebben wij in 2025 nog niet kunnen besteden.		-31.000
Ophoging budget woonvoorzieningen gehandicapten		
Voor 2026 wordt een toename van Wmo-woonaanpassingen verwacht. Omdat de Wmo een opneemregeling is en aanvragen moeten worden gehonoreerd, is een ophoging van het budget met € 45.000 noodzakelijk.		-45.000
	937.198	-268.000

Programmaoverzicht

- 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.

Bestuur

Beoogd maatschappelijk effect: Door samenwerking vanuit zelfstandigheid worden onze inwoners optimaal bediend.

	Voorjaars rapportage	Jaar rekening	Toelichting en maatregelen
Doel: Zichtbare en functionele samenwerking in de regio.			
Wat gaan we daarvoor doen:			
We dragen bij aan de regionale samenwerking d.m.v. de portefeuille Voedseltransitie in de regio Foodvalley.	✓		Wethouder Van Deelen heeft deze portefeuille onder zijn hoede.
We nemen actief deel in de nieuwe GR Jeugdhulpregio.	✓		De GR JeugdFV is per 1 januari 2026 opgericht.
We maken gebruik van natuurlijke momenten om onze actieve deelname te laten zien (zoals de strategische agenda regio Foodvalley).	✓		Op zowel bestuurlijk als ambtelijke niveau spelen wij onze rol in de regio.
We leveren ambtelijke capaciteit voor regionale vraagstukken.	✓		We zijn zichtbaar in de regio. In het kader van onder andere de Regiodeal 6e tranche, de schaa sprong en de nieuwe strategische agenda hebben wij de benodigde ambtelijke capaciteit geleverd. In het kader van Provinciale Regietafel Migratie en Integratie nemen wij deel aan de subregio Foodvalley.

We betrekken de gemeenteraad bij de ontwikkelingen in de regionale samenwerking.	✓		De gemeenteraad is met memo 2024-32 geïnformeerd over onze samenwerkingsstrategie. De gemeenteraad wordt regelmatig geïnformeerd over de ontwikkelingen in de regionale samenwerking via de reguliere P&C cyclus. Extra aandacht is er hierbij voor de kostenontwikkeling.
We zetten concrete stappen en durven scherpe keuzes te maken.	✓		Dit heeft voortdurend onze aandacht. Via de memo 2024-32 is de gemeenteraad geïnformeerd. In het kader van de organisatieontwikkeling en de druk op de ambtelijke capaciteit zijn scherpe keuzes noodzakelijk.
Op talloze beleidsterreinen leveren wij onze bijdrage in de regionale samenwerking. Wij maken deel uit van de ambtelijke en bestuurlijke overlegorganen.			

Beheer overige gebouwen en gronden

Beoogd maatschappelijk effect: Een duurzame en leefbare omgeving.

	Voorjaars rapportage	Jaar rekening	Toelichting en maatregelen
Doel: Het reduceren van milieubelastende activiteiten van de gemeente.			
Wat gaan we daarvoor doen:			
We verduurzamen onze gemeentelijke panden.	!		Verduurzaming van de gemeentewerf vindt voornamelijk plaats op natuurlijke momenten. Voor grote verduurzamingsplannen is extra budget nodig. Met de geplande verhuizing van het gemeentehuis naar de Breehoek, zal een belangrijke verduurzaamheidsslag plaatsvinden.
We vergroten de bewustwording van de gemeentelijke organisatie t.a.v. duurzaamheid.	✓		'De gemeente als voorbeeld' is één van de thema's uit de Uitvoeringsagenda duurzaamheid. We organiseren activiteiten zoals een spellen- en boekenruilactie in de week van de circulaire economie. Verduurzaming van de gemeentewerf vindt plaats op natuurlijke momenten.
We nemen deel in EnergieWEB.	✓		Sinds 1 januari 2024 zijn we onderdeel van EnergieWEB.
Als gemeente hebben we een voorbeeldfunctie in de energie- en warmtetransitie. We hebben de opgave om op een kosteneffectieve manier toe te werken naar CO2-arm en aardgasvrij vastgoed. We moeten elke 4 jaar aangeven hoe we dit aanpakken. Met EnergieWEB geven we een stimulans voor de realisatie van lokale opwek. EnergieWEB is daarbij ook afnemer van de lokaal opgewekte energie. Intern zijn we bewust bezig met duurzaamheid door het zowel pragmatisch als beleidsmatig in te passen.			

Organisatie

Beoogd maatschappelijk effect: Inwoners krijgen waar voor hun geld.

	Voorjaars rapportage	Jaar rekening	Toelichting en maatregelen
Doel: Onze dienstverlening is betrouwbaar, betrokken en toegankelijk.			
Wat gaan we daarvoor doen:			
We communiceren duidelijk, begrijpelijk en tijdig naar inwoners, bedrijven en instellingen.	✓		Medewerkers hebben trainingen begrijpelijk schrijven gevolgd. Via de schrijfcoaches - hiervoor opgeleide collega's - houden we hier continu toezicht op zodat het niveau hoog blijft.
We handhaven de openstelling van het gemeentehuis op maandagavond.	✓		Het gemeentehuis is open op maandagavond.
We onderzoeken de wenselijkheid en haalbaarheid van het implementeren van e-diensten bij Burgerzaken.	✓		Onderzoek heeft plaats gevonden. Naar verwachting zijn de eDiensten medio zomer 2026 geïmplementeerd.
We optimaliseren ons klantcontactstelsel.	✓		We verbeteren onze systemen, zodat bewoners en bedrijven beter bediend worden. Intern starten we de campagne "klantgericht werken".
We werken aan een Scherpenzeels participatiebeleid.	✓		Het beleidskader is in 2025 vastgesteld door de raad. Op dit moment ligt de daaruit volgende participatieverordening voor aan de raad.

Het gemeentebestuur staat dicht bij haar inwoners. Een professionele toegankelijke houding is hierbij het uitgangspunt. Onze dienstverlening komt tot uitdrukking in het meedenken met onze inwoners, het voorkomen van bureaucratie en het bewerkstelligen van snellere doorlooptijden. Digitaliseren is hierbij een belangrijk instrument. Daarnaast worden onze inwoners en bedrijven tijdig betrokken bij nieuwe ontwikkelingen. Wij communiceren op een directe en actieve wijze.

Raad, college en organisatie werken gezamenlijk aan het opzetten van meer betrokkenheid van inwoners, bedrijven en instellingen. Onder andere door afspraken te maken wat we verstaan onder inwonersbetrokkenheid en hoe we dat op de Scherpenzeelse wijze doen. Medio 2025 zal dit project afgerond worden.

	Voorjaars rapportage	Jaar rekening	Toelichting en maatregelen
Doel: Een verantwoorde huisvesting die de gemeentelijke organisatie in staat stelt haar doelen te behalen.			
Wat gaan we daarvoor doen:			
We voeren het HINK-STAP-SPRONG-plan voor huisvesting van de gemeentelijke organisatie uit.			We hebben de HINK en de STAP van het plan 'Huisvesting gemeentelijke organisatie' succesvol en binnen het beschikbare budget uitgevoerd. We starten met het voorbereiden van De SPRONG naar De Breehoek.
De gemeentelijke organisatie is gehuisvest in de Buitenplaats, de naastgelegen locatie De Buren, de gemeentewerf en Het Foort. In 2025 is met het door de gemeenteraad toekennen van het krediet voor Verbouwing en inrichting vernieuwde Breehoek een belangrijke stap gezet naar de nieuwe gewenste huisvesting van de gemeentelijke organisatie in Kulturhus De Breehoek. We hebben in 2024 een aantal investeringen gedaan om te voldoen aan de wetgeving voor arbeidsomstandigheden, de vereisten voor goed werkgeverschap en onze aantrekkelijkheid op de arbeidsmarkt. Wij hebben daarbij zoveel als mogelijk gekozen voor oplossingen die mee kunnen naar een toekomstige locatie. In 2025 heeft onderhoud en vervanging net als in de afgelopen jaren zo beperkt als verantwoord plaatsgevonden. Voor eventuele vervangingen blijven we kijken naar oplossingen die mee kunnen naar de toekomstige locatie.			

	Voorjaars rapportage	Jaar rekening	Toelichting en maatregelen
Doel: Effectieve en efficiënte belastingprocessen			
Wat gaan we daarvoor doen:			
De kwaliteit van de belastinggegevens en -processen verbeteren.	✓		We hebben een plan van aanpak gemaakt en voeren deze nu uit.
De Waarderingskamer controleert en beoordeelt gemeenten op de uitvoering van de Wet Waardering onroerende zaken (Wet WOZ). Zij beoordeelt onze gemeente op dit moment met drie (van de vijf) sterren. Wij werken aan een verdere verbetering van de kwaliteit van onze belastinggegevens en -processen. Wij streven daarbij naar een score van minimaal 4 sterren. Een dergelijke score maakt ons interessant als mogelijk toekomstige samenwerkingspartner. De gemeente Ede verzorgt vanaf 1 februari 2025 de WOZ-taxaties en -bezwarenafhandeling voor ons. Op dit moment verkennen we verbreding van deze samenwerking.			

	Voorjaars rapportage	Jaar rekening	Toelichting en maatregelen
Doel: Het effectief en efficiënt inzetten van de beschikbare middelen			
Wat gaan we daarvoor doen:			
Het tijdig opstellen van planning en control producten die een goed inzicht geven in de realisatie van de doelen en de stand van de middelen.	✓		We hebben al een aantal jaren een stabiele planning- en controlcyclus waarin we de producten tijdig opstellen.
We zetten in op minder interim-personeel en meer vaste krachten.	✓		We zetten de eerder ingezette lijn van zoveel mogelijk personeel in loondienst en minder inhuur voort.
In een kleine organisatie als de gemeente Scherpenzeel, met veel éénpitters blijft inhuur wel geregeld noodzakelijk om de dienstverlening naar de inwoners te continueren en de ambities van het bestuur te verwezenlijken.			

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	-1.535.717	0	-17.075	-1.552.792
0.2 Burgerzaken	-395.236	0	0	-395.236
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	-89.637	0	0	-89.637
0.4 Overhead	-5.545.083	-15.299	-29.401	-5.589.783
0.5 Treasury	-476.047	0	127.700	-348.347
0.61/0.62 OZB	-446.619	0	4.363	-442.256
0.61 OZB woningen	-429.904	0	4.363	-425.541
0.62 OZB niet-woningen	-16.715	0	0	-16.715
0.64 Belastingen Overig	-54.430	0	15.750	-38.680
0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	-6.302	0	0	-6.302
0.8 Overige baten en lasten	27.922	0	0	27.922
0.9 Vennootschapsbelasting (Vpb)	-296.500	0	0	-296.500
Totaal Lasten	-8.817.649	-15.299	101.337	-8.731.611
Baten				
0.1 Bestuur	9.015	0	0	9.015
0.2 Burgerzaken	220.699	0	0	220.699
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	48.374	0	0	48.374
0.4 Overhead	0	0	0	0
0.5 Treasury	159.491	0	0	159.491
0.61/0.62 OZB	2.726.297	0	0	2.726.297
0.61 OZB woningen	1.913.084	0	0	1.913.084
0.62 OZB niet-woningen	813.213	0	0	813.213
0.63 Parkeerbelasting	2.500	0	0	2.500
0.64 Belastingen Overig	68.143	0	-14.250	53.893
0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	19.515.482	0	620.896	20.136.378
Totaal Baten	22.750.001	0	606.646	23.356.647
Saldo van baten en lasten	13.932.352	-15.299	707.983	14.625.036
Mutatie reserves				
Toevoegingen				
Huisvesting	0	0	-3.762.500	-3.762.500
Individuele trajecten	-25.000	0	0	-25.000
Automatisering		0	0	0
Totaal toevoegingen	-25.000	0	-3.762.500	-3.787.500
Onttrekkingen				
Algemene reserve	0	0	0	0
Huisvesting	53.946	0	-1.211	52.735
Automatisering	157.931	0	-55.526	102.405
Organisatie	31.183	0	0	31.183
Totaal onttrekkingen	243.060	0	-56.737	186.323
Mutatie reserves	218.060	0	-3.819.237	-3.601.177
Resultaat	14.150.412	-15.299	-3.111.254	11.023.859

Toelichting op de mutaties in lasten en baten

P0	Mutatie lasten	Mutatie baten	Incidenteel/ Structureel
Aanpassing DVO Veenendaal Aanpassing naar aanleiding van in 2025 opgestelde nieuwe dienstverleningsovereenkomst. De structurele hogere lasten naar aanleiding van deze overeenkomst zijn al aangekondigd in de najaarsrapportage 2025.	-23.448		Structureel
Actualisatie kapitaallasten Afschrijving over nieuwe investeringen vinden plaats in het jaar na oplevering. Doordat de gerealiseerde investeringen jaareinde 2025 afwijken van de begroting, ontstaat een verschil op de gebudgetteerde kapitaallasten.	48.410		Structureel
Vernieuwing website De gemeentelijke website dateert uit 2021 en komt hierdoor in de gedateerde fase. Een vernieuwing van de website is nodig om aan tegenwoordige wensen en eisen te voldoen.	-15.000		Incidenteel
Algemene uitkering De september- en decembercirculaire 2025 waren nog niet verwerkt in de begroting 2026.		542.896	Structureel
Algemene Uitkering; verwerking voorjaarsnota 2026 Rijk De Voorjaarsnota 2026 van het Rijk laat zien hoe de financiële ontwikkelingen doorwerken in het gemeentefonds. Op basis hiervan hebben wij een voorlopige aanpassing verwerkt, onder andere door veranderingen in rijksuitgaven en loon- en prijsstijgingen. De definitieve cijfers volgen later in de meicirculaire 2026. Omdat deze nog niet beschikbaar is, zijn de bedragen in deze rapportage voorlopig en gebaseerd op een eerste doorrekening.		78.000	Incidenteel
Aanpassing rente In de begroting was rente opgenomen voor een lening die we naar verwachting eind december 2025 af zouden sluiten. Vooral doordat de inkomsten voor de verkoopgronden van De Nieuwe Koepel eerder plaatsvonden dan gepland is de lening pas in 2026 benodigd. De verwachte rentelast is hierop aangepast.	127.700		Incidenteel
Compensatie verlof feestdagen In de CAO voor gemeente ambtenaren is opgenomen dat parttime medewerkers recht op compensatie hebben als een feestdag op hun parttime dag valt.	-40.000		Structureel
Controle hondenbelasting Jaarlijkse controle hondenbelasting in plaats van eens per vier jaar.	15.750	-14.250	Structureel
Mutatie reserve a.g.v. actualisatie kapitaallasten Mutaties reserves		-56.737	Structureel
Licenties Raad Voor de raadsleden zijn laptops ter beschikking gesteld. Hiervoor zijn extra licenties aangevraagd.	-12.075		Structureel
	101.337	549.909	

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.

Veiligheid

Beoogd maatschappelijk effect: Scherpenzeel is een veilige gemeente.

	Voorjaars rapportage	Jaar rekening	Toelichting en maatregelen
Doel: Onveiligheid wordt voorkomen en/of effectief aangepakt.			
Wat gaan we daarvoor doen:			
Boa's zijn zichtbaar en aanspreekbaar.	✓		Boa's zijn zichtbaar en aanspreekbaar.
Onze beleidsstukken, vergunningen en APV sluiten aan bij (landelijke) ontwikkelingen en (lokale) wensen.	✓		Dit heeft continu onze aandacht.
Ondermijning krijgt prioriteit.	✓		Ondermijning is één van de geprioriteerde veiligheidsthema's in het Integraal Veiligheidsplan (IVP) 2024-2027.
We vergroten de digitale weerbaarheid van onze inwoners.	✓		We hebben samen met de politie twee succesvolle bijeenkomsten voor kinderen en ouderen georganiseerd om inwoners digitaal weerbaarder te maken.
We zorgen voor een effectieve verbinding tussen zorg en veiligheid.	✓		Dit heeft continu onze aandacht.

We pakken overlast aan, waaronder overlast vanuit drugs- en/of alcohol.	✓		We werken met diverse gezondheids- en veiligheidspartners samen om overlast aan te pakken.
We monitoren en adviseren over de relevante onderdelen binnen de VGGM (veiligheids- en gezondheidsregio Gelderland-Midden), o.a. het behartigen van de lokale belangen van de brandweer en crisisbeheersingsorganisatie.	✓		Dit heeft voortdurend onze aandacht tijdens ambtelijke en bestuurlijke overleggen met de Veiligheids- en Gezondheidsregio Gelderland-Midden (VGGM).
We willen een dekkend netwerk van automatische externe defibrillatoren (AED's) en Whatsappgroepen.	✓		We monitoren voortdurend de dekking van het AED-netwerk en WhatsAppgroepen en staan waar nodig in contact met inwoners en ondernemers om zowel dekking van het AED-netwerk als ook de WhatsAppgroepen goed te houden.
We geven uitvoering aan het Integraal Veiligheidsplan (IVP) om de gemeente leefbaar en veilig te houden. Hiervoor hebben we samen met lokale samenwerkingspartners, politie, het Openbaar Ministerie en de gemeenten Nijkerk en Barneveld het Uitvoeringsprogramma 2026 opgesteld.			

Financieel overzicht

P1		Vastgestelde begroting	Technische mutaties	Mutaties in deze rapportage	Saldo incl. alle wijzigingen
	Lasten				
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	-744.215		-20.000	-764.215
1.2	Openbare orde en veiligheid	-429.308		3.500	-425.808
	Totaal lasten	-1.173.523		-16.500	-1.190.023
	Baten				
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	3.400			3.400
1.2	Openbare orde en veiligheid	26.535			26.535
	Totaal baten	29.935			29.935
	Saldo van baten en lasten	-1.143.588		-16.500	-1.160.088
	Resultaat	-1.143.588		-16.500	-1.160.088

Toelichting op de mutaties in lasten en baten

P1		Mutatie lasten	Mutatie baten	Incidenteel/ Structureel
	Kosten project Maatschappelijke Weerbaarheid			
	Voor de start van het project Maatschappelijke Weerbaarheid is in 2026 een budget van € 20.000 aan projectkosten en communicatiemiddelen benodigd.	-20.000		Incidenteel
	Actualisatie kapitaallasten			
	Afschrijving over nieuwe investeringen vinden plaats in het jaar na oplevering. Doordat de gerealiseerde investeringen jaareinde 2025 afwijken van de begroting, ontstaat een verschil op de gebudgetteerde kapitaallasten.	3.500		Structureel
		-16.500		

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.

Verkeer en Vervoer

Beoogd maatschappelijk effect: Een duurzame, leefbare en verkeersveilige openbare ruimte met voldoende aandacht voor bereikbaarheid.

	Voorjaars rapportage	Jaar rekening	Toelichting en maatregelen
Doel: We zorgen voor een verbetering van de verkeersinfrastructuur			
Wat gaan we daarvoor doen:			
We stellen een integraal mobiliteitsplan op, waarin parkeren, duurzaamheid, leefbaarheid, bereikbaarheid en verkeersveiligheid een plaats krijgen.			Het Mobiliteitsplan is in 2025 goedgekeurd door de raad. Er is gestart met bestuurlijke besluitvorming over een eerste maatregelpakket voor een aantal wegen in Scherpenzeel -Zuid en de aansluitingen voor De Nieuwe Koepel. Een verplaatsing van de bebouwde komgrens is in voorbereiding. Deze maatregelen worden, in het voorjaar en voor het zomerreces ter besluitvorming aan de raad aangeboden.

We werken de gekozen maatregelen/maatregelrichtingen uit het Verkeersonderzoek 2023 uit.			De uitwerking van maatregelen vindt plaats op basis van het opgestelde Mobiliteitsplan, waarin de ambities en doelen nader worden bepaald. Hierin is rekening gehouden met de gegevens uit het Verkeersonderzoek. Het Mobiliteitsplan is in juli 2025 vastgesteld.
We zorgen voor een houdbaar openbaar wegennetwerk middels het te maken wegenbeheer en beleidsplan.			Er wordt gewerkt aan de opstelling van een beheerplan wegen.
We zijn gestart met bestuurlijke besluitvorming over de eerste maatregelen uit de uitvoeringsagenda van het Mobiliteitsplan. Hierbij wordt ingezet op het optimaliseren van de netwerken voor alle modaliteiten. Dit deel van de uitwerking van het Mobiliteitsplan sluit m.n. aan op de ontwikkeling De Nieuwe Koepel. In de regio Foodvalley, vanuit de NOVEX-agenda, wordt blijvend ingezet op een mix van maatregelen, en wordt een actieve lobby voor Mobiliteit, in relatie tot ruimtelijke ontwikkelingen gevoerd.			

	Voorjaars rapportage	Jaar rekening	Toelichting en maatregelen
Doel: We streven naar een toekomstbestendige bereikbaarheid van Scherpenzeel, voor alle vervoersvormen			
Wat gaan we daarvoor doen:			
We behouden en verbeteren (waar mogelijk) onze OV-verbindingen en de toegankelijkheid van onze OV-haltes en nemen daartoe actief deel aan het regio-overleg (Ambtelijk Overleg-mobiliteit, werkgroep OV en werkgroep Fiets).	✓		We voeren een actieve lobby bij de concessieverlener en -houder voor het behoud van onze huidige busverbindingen. We overleggen over onderzoek naar mogelijke nieuwe/aangepaste verbindingen in verband met onze ruimtelijke ontwikkelingen. In de regio ondersteunen we projecten die de ontsluiting (van de regio, maar ook lokaal) verbeteren, waaronder het verbeteren van openbaar vervoersverbindingen. Daarnaast vormt het OV binnen Scherpenzeel en de toegankelijkheid van onze OV-haltes een onderdeel van het Mobiliteitsplan.
We nemen deel aan de uitvraag voor een modelstudie/knelpuntenanalyse voor de N224, in verband met de te verwachten ontwikkelingen op lokaal, regionaal en landelijk niveau die gevolgen hebben voor de bereikbaarheid van Scherpenzeel.	✓		De strategische netwerkanalyse N224 is in 2024 afgerond. Via monitoring wordt de situatie op de weg beoordeeld. We blijven aandacht vragen voor potentiële knelpunten in het kader van ruimtelijke ontwikkelingen en (overlastgevende) wegwerkzaamheden aan de Rijkswegen.

We zorgen voor voldoende laadinfrastructuur voor elektrisch vervoer (logistiek en particulier).		Vanaf 2025 is de gemeente Scherpenzeel aangesloten bij de regionale concessie laadpalen. Vattenfall Incharge plaatst deze openbare laadpalen. Naast proactief geplaatste laadpalen is het mogelijk voor inwoners een laadpaal aan te vragen. De gemeente Scherpenzeel heeft op dit moment een dekkend netwerk qua laadpalen. Een eventueel vervolg op de huidige concessie volgt in 2027. Aandacht gaat hierbij uit naar de gevolgen van het ACM Prioriteringskader. Per 1 juli 2026 krijgen laadpalen niet meer automatisch een stroomaansluiting. Dit is een risico voor de opgave.
We nemen deel aan de regionale concessie publieke laadinfrastructuur Gelderland-Overijssel en hebben een plankaart, aanvraagportaal en monitoringsdashbord geïmplementeerd. In het Mobiliteitsplan wordt aandacht besteed aan alle modaliteiten middels een netwerkanalyse en bijbehorende maatregelrichtingen. In de regio Foodvalley sluiten we aan bij de toekomstvisie op mobiliteit als geheel, waarbij het uitgangspunt is dat mensen zich op een duurzame, toegankelijke en efficiënte manier kunnen verplaatsen.		

Financieel overzicht

P2		Vastgestelde begroting	Technische mutaties	Mutaties in deze rapportage	Saldo incl. alle wijzigingen
	Lasten				
2.1	Verkeer en vervoer	-1.568.490		-55	-1.568.545
2.5	Openbaar vervoer	-14.042			-14.042
	Totaal lasten	-1.582.532		-55	-1.582.587
	Baten				
2.1	Verkeer en vervoer	35.420		105.452	140.872
2.5	Openbaar vervoer				
	Totaal baten	35.420		105.452	140.872
	Saldo van baten en lasten	-1.547.112		105.397	-1.441.715
	Mutatie reserves				
	Toevoegingen				
	Bestemmingsreserve onderhoud wegen	-221.534			-221.534
	Totaal toevoegingen	-221.534			-221.534
	Onttrekkingen				
	Bestemmingsreserve onderhoud wegen	187.142		55	187.197
	Totaal onttrekkingen	187.142		55	187.197
	Mutatie reserves	-34.392		55	-34.337
	Resultaat	-1.581.504		105.452	-1.476.052

Toelichting op de mutaties in lasten en baten

P2	Mutatie lasten	Mutatie baten	Incidenteel/ Structureel
Actualisatie kapitaallasten Afschrijving over nieuwe investeringen vinden plaats in het jaar na oplevering. Doordat de gerealiseerde investeringen jaareinde 2025 afwijken van de begroting, ontstaat een verschil op de gebudgetteerde kapitaallasten.	-55		Structureel
Subsidie werkzaamheden Nieuwstraat Er is vanuit het Strategisch Plan Verkeersveiligheid van het rijk een subsidie ontvangen voor de werkzaamheden Nieuwstraat.		105.452	Incidenteel
	-55	105.452	

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.

Voor de komende periode hebben we de volgende speerpunten: toekomstbestendige bedrijventerreinen, levendig centrum, duurzaamheid, mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt begeleiden naar werk, MKB-dienstverlening, agrariërs en platteland, toerisme en recreatie.

Economie

Beoogd maatschappelijk effect: Een economische structuur die ondernemerschap, werkgelegenheid, bestaanszekerheid en daarmee de leefbaarheid versterkt.

	Voorjaars rapportage	Jaar rekening	Toelichting en maatregelen
Doel: Verduurzaming en toekomstbestendigheid bedrijven/ MKB/ bedrijventerreinen			
Wat gaan we daarvoor doen:			
We revitaliseren 't Zwarte Land.	✓		Eind 2025 is de vereniging bedrijventerreinen Scherpenzeel opgericht. Hiermee is vormgegeven aan organiserend vermogen hetgeen noodzakelijk is voor het verkrijgen van subsidies. In 2026 zijn overleggen gestart met de vereniging om vorm te geven aan een uitvoeringsplan voor beide bedrijventerreinen van Scherpenzeel. Er is inmiddels gestart met het onderhoud en herinrichting van het openbare gebied ('t Zwarte Land). Samen met de vereniging kijken we naar subsidiemogelijkheden (regionaal en provinciaal)

We ontwikkelen het bedrijventerrein Stationsweg.	✓		De planontwikkeling van het bedrijventerrein aan de Stationsweg is weer opgestart. Er is sinds 31-12-2024 sprake van 1 eigenaar van het plangebied. Er is een nieuwe anterieure overeenkomst gesloten tussen gemeente en ontwikkelaar. De ontwikkelaar heeft onderzoeken geactualiseerd en heeft een nieuw bestemmingsplan opgesteld. Het bestemmingsplan is in december 2025 ter inzage gelegd. Op basis van de reacties wordt een nota van zienswijze opgesteld. Behandeling in de gemeenteraad is voorzien voor het 2e kwartaal van 2026. Wij houden de ondernemersverenigingen aangehaakt bij de ontwikkelingen.
We blijven ruimte bieden aan ondernemers om zich te vestigen of verder te ontwikkelen binnen Scherpenzeel.	✓		We zetten in op ontwikkeling bedrijventerrein 't Zwarte Land II. Het ontwerp bestemmingsplan bedrijventerrein 't Zwarte Land II is vlak voor de kerst ter inzage gelegd. We stimuleren de revitalisering van bedrijventerrein 't Zwarte Land I. We zijn terughoudend met transformeren van werken naar wonen in de plinten van het centrum. We brengen subsidieregelingen onder de aandacht. We werken binnen de Regio Foodvalley aan de visie ruimte voor economie.

We zorgen dat ondernemers kunnen inzetten op energie- en warmtetransitie met behulp van het Regionaal Energieteam voor Agrariërs en Bedrijven.	✓		Met ondernemers van 't Zwarte Land wordt onderzocht of er een gezamenlijke energieoplossing kan worden gevonden voor de netcongestie problematiek. Dit traject betreft het Regionaal Energieteam Bedrijven (REB). Onderzocht wordt hoe de bedrijven toekomstbestendige bedrijven blijven en worden. Het Regionaal Energieteam Bedrijven (REB) Regio Foodvalley helpt ondernemers bij het besparen van energie, het verlagen van kosten en het verduurzamen van hun bedrijf. Ondernemers kunnen gebruikmaken van een kortingsvoucher voor energieadvies.
In het kader van de revitalisering van 't Zwarte Land I is het georganiseerd vermogen vorm gegeven hetgeen noodzakelijk is in het kader van het verkrijgen van subsidies voor klimaatbestendigheid en biodiversiteit. In het kader van de ontwikkeling van 't Zwarte Land II zijn in de te sluiten overeenkomsten afspraken gemaakt over een klimaatbestendig bedrijventerrein met voldoende aandacht voor groen.			

Bedrijven

Beoogd maatschappelijk effect: Scherpenzeel heeft een aantrekkelijk werkklimaat.

	Voorjaars rapportage	Jaar rekening	Toelichting en maatregelen
Doel: Stimuleren van werkgevers en werknemers tot duurzaam werkgeverschap			
Wat gaan we daarvoor doen:			
We stimuleren werkgevers om kwetsbare mensen kansen te bieden op de arbeidsmarkt.			Vanuit participatie en jobcoach is een team gevormd en is uitvoering gestart. Mensen met afstand tot de arbeidsmarkt worden bemiddeld naar werk. We geven bedrijven voorlichting. In 2025 is een plan opgesteld voor een regionaal werkcentrum samen met de gemeenten Ede, Veenendaal, Renkum, Barneveld en Wageningen. Het regionaal is werkcentrum is inmiddels geopend.

We zetten in op bereikbaarheid (buslijn) van arbeidsplaatsen in Scherpenzeel en stimuleren werkgevers om woon-werkverkeer met de fiets aantrekkelijk te maken (duurzame mobiliteit).	✓		We behouden en verbeteren (waar mogelijk) onze OV-verbindingen en de toegankelijkheid van onze OV-haltes. We nemen dit ook mee in het op te stellen mobiliteitsplan. We nemen actief deel aan regio-overleggen (Programmateam Mobiliteit en werkgroepen). We volgen actief de uitvragen voor nieuwe concessieverleningen en dienen reacties in voor de jaarlijkse vervoerplannen voor de busverbindingen. Nieuwe ontwikkelingen in de gemeente brengen we onder de aandacht bij de provincie of de regio en vragen om nieuwe mogelijkheden voor het OV te onderzoeken. Daarnaast besteden we in het op te stellen Mobiliteitsplan aandacht aan alle modaliteiten, waaronder OV, en kijken we welke maatregelen daarvoor wenselijk zijn. Met behulp van de werkgeversbenadering Regio FoodValley onderzoeken werkgevers (ook wij zelf) of en op welke manier mobiliteit slim en duurzaam kan (denk aan deelfietsen of een deelauto of gebruik van openbaar vervoer).
We stimuleren een goed opleidingsklimaat en actief bewegen bij werkgevers, en we zetten in op herkenning, signalering en aanpakken van laaggeletterdheid.	✓		Hier geven we met de regio uitvoering aan.
Binnen de RFV werken we aan de Human Capital agenda. Om werkgevers te stimuleren tot duurzaam werkgeverschap en werknemers aan te jagen hier gebruik van te maken, brengen we kansen en voorbeelden uit de regio onder de aandacht. Ook maken we werkgevers bewust van landelijke regelgeving. Onlangs hebben we Werkgeverskracht uitgedeeld, een bundel (kalender) met 53 praktische tips over Human Capital.			

	Voorjaars	Jaar	Toelichting en
--	-----------	------	----------------

	rapportage	rekening	maatregelen
Doel: Een stimulerend ondernemersklimaat voor alle economische entiteiten passend bij de gemeente			
Wat gaan we daarvoor doen:			
We voeren service- en contactgesprekken en zijn eerste aanspreekpunt voor ondernemers.	✓		We zijn met grote regelmaat aanwezig bij ondernemersbijeenkomsten, we bezoeken bedrijven, we nemen eigen initiatief om contacten te leggen en zijn zowel per mail als telefonisch goed bereikbaar. We nemen ondernemersvragen in behandeling.
We zijn zichtbaar voor ondernemers door aan te haken bij ondernemersbijeenkomsten en we gaan regelmatig op bedrijfsbezoek.	✓		We bezoeken bijeenkomsten van de ondernemersvereniging Scherpenzeel. De bedrijvenkring Scherpenzeel Woudenberg transformeert naar de Ondernemersvereniging Woudenberg. Zij zetten zich met name in voor belangenvertegenwoordiging van de ondernemers richting de gemeente Woudenberg. Het College van B & W en de accountmanagers economie gaan regelmatig op bedrijfsbezoek. We sluiten aan bij bijeenkomsten en gesprekken over de revitalisering 't Zwarte Land I en gesprekken over de ontwikkeling 't Zwarte Land II.
We stellen een nieuw subsidiebeleid op waarbij belangen beter worden gewogen en gekwantificeerd.	✓		In 2024 zijn de Algemene subsidie verordening en de subsidieregeling leefbaarheid, sport en cultuur geactualiseerd.

We stimuleren samenwerking tussen ondernemers onderling en tussen branches.			Op de bedrijventerreinen 't Zwarte Land I en Hogekamp Oost is de vereniging bedrijventerreinen Scherpenzeel opgericht. Gezamenlijk gaan de bedrijven aan de slag met uitdagingen op de bedrijventerreinen o.a. op het gebied van water, biodiversiteit en vergroening. Georganiseerd vermogen is een belangrijke voorwaarde om regionale, provinciale en landelijke subsidies aan te kunnen vragen. Gemeente treedt hierin adviserend en stimulerend op.
Op de gemeentelijke website staat het ondernemersloket prominent vermeld. Hierop staan de directe contactgegevens van de accountmanagers economische zaken. Zij inventariseren de vragen van de ondernemer en brengt hem/haar in contact met de juiste medewerker of afdeling. Er is een digitale nieuwsbrief waarin ondernemers op de hoogte worden gehouden van nieuw beleid / wettelijke verplichtingen en andere relevante zaken. Jaarlijks organiseert de gemeente 1 of 2 themabijeenkomsten voor ondernemers, zelfstandig of in samenwerking met de regio.			

	Voorjaars rapportage	Jaar rekening	Toelichting en maatregelen
Doel: Een sociaal en economisch vitaal platteland			
Wat gaan we daarvoor doen:			
We stimuleren contact tussen agrarische ondernemers en de gemeente.	✓		Bij de agrarische ondernemers is in 2025 een enquête uitgezet met als doel om hun visie op het buitengebied te inventariseren. Ook heeft er een inwonersavond plaatsgevonden. De agrariërs waren actief betrokken bij de nieuwe lokale uitwerking van het functieveranderingsbeleid voor vrijkomende agrarische bestemmingen in het buitengebied van Scherpenzeel. Daarnaast zijn er gebruikelijke contacten met de gemeente, bijvoorbeeld vanuit recreatie & toerisme en veiligheid.
We faciliteren afgewogen functieveranderingsbeleid.	✓		De lokale uitwerking van het functieveranderingsbeleid is vastgesteld. Nu wordt de uitvoering en werkbaarheid regelmatig besproken in regionale overleggen. Indien nodig wordt een nieuw project gestart voor een actualisatie.

We faciliteren waar mogelijk innovatieve ontwikkelingen.			We communiceren regioaanbod en ontwikkelingen via de ondernemersnieuwsbrief. In 2025 is besloten voorlopig een stap terug te doen met het realiseren van een gezamenlijke locatie in de omgeving Nijkerk, Barneveld, Scherpenzeel voor start- en scale ups en als opleidingscentrum. Enerzijds vanwege te weinig animo bij de bedrijven en anderzijds vanwege te weinig steun (financiering en kennis) vanuit de regio. De volgende stap is onderzoeken of de bedrijvenvereniging (FAN) kan door ontwikkelen naar een belangenvereniging om het food production cluster een relevante rol te geven binnen de regio. Er wordt namelijk wel erkend (mede door rapport Wennink) dat deze sector een belangrijke rol speelt in het voedsel ecosysteem.
Het functieveranderingsbeleid zorgt voor een voortdurend sociaal en economisch vitaal platteland. In de Omgevingsvisie Scherpenzeel is de landelijke trend al voorspeld: In de toekomst zien we steeds grotere agrarische bedrijven en zien we kleine bedrijven verdwijnen. Om te voorkomen dat de leegstaande gebouwen vervallen en/of gebruikt worden voor criminele activiteiten hebben we het functieveranderingsbeleid. In 2024 is hiervoor het nieuwe regionale functieveranderingsbeleid vastgesteld. In 2025 is een lokale uitwerking hiervan vastgesteld. Het doel van het functieveranderingsbeleid is het versterken van economische en sociale vitaliteit van het platteland en de verbetering van de omgevingskwaliteit door een landschappelijke inpassing.			

Toerisme en recreatie

Beoogd maatschappelijk effect: Een aantrekkelijke bestemming voor toeristen.

	Voorjaars rapportage	Jaar rekening	Toelichting en maatregelen
Doel: Er is een aantrekkelijk en variërend recreatief en toeristisch aanbod			
Wat gaan we daarvoor doen:			
We versterken Heerlijk Scherpenzeel als toeristisch en cultureel platform.			Op de website en socials van Heerlijk Scherpenzeel promoten we diverse activiteiten op het gebied van toerisme en cultuur. We beheren de reserveringsagenda van de bannersystemen aan de entrees van Scherpenzeel.

We continueren de VVV-informatievoorziening.			De huisvesting van de VVV op het terrein van Parousie, dichtbij de Grebbelinie en wandel- en fietsroutes, is gerealiseerd. In samenwerking met RBT (Regionaal Bureau Toerisme) Heuvelrug en Vallei is de toeristische informatie op orde gehouden en digitaal via de RBT (Regionaal Bureau Toerisme) website regionaal gepromoot. VVV Scherpenzeel is echter op dit moment gesloten. Het bestuur heeft de bestuurstermijn overschreden en er is geen opvolging. Stichting Parousie wil de vrijwilligerstaken op zich nemen. We zijn op zoek naar een coördinator en bestuursopvolging.
Huidige TOP (Toeristisch Overstap Punt) aantrekkelijker maken en extra TOP bij De Breehoek realiseren.			De tweede TOP (Toeristisch Overstap Punt) in Scherpenzeel bij De Breehoek is gerealiseerd.
We promoten evenementen, de weekmarkt en toeristische activiteiten.			Dit doen wij continu middels de evenementenkalender en socials van Heerlijk Scherpenzeel en via de marketingtools van het RBT (Regionaal Bureau Toerisme) Heuvelrug en Vallei.

We faciliteren samenwerking in en met de toeristische sector, winkeliers en horeca.			Dit doen wij op verschillende manieren, bijvoorbeeld door de winkeliersvereniging en evenementenorganisaties aan te laten haken bij de cultuurcommissie en door de campagne Grebbelinie te ondersteunen. We organiseren jaarlijks een recreatie & toerisme bijeenkomst om de opening van het seizoen te vieren en daarvoor de diverse stakeholders uit te nodigen.
We stimuleren en faciliteren evenementen.			Dit heeft continu onze aandacht.
We steunen het zwembad en Platteland Anders middels subsidie. We promoten de Grebbelinie. Er zijn diverse samenwerkingen tussen recreatieve ondernemers, culturele organisaties en de gemeente. De campagne Heerlijk Scherpenzeel promoot het recreatief en toeristisch aanbod.			

Financieel overzicht

P3		Vastgestelde begroting	Technische mutaties	Mutaties in deze rapportage	Saldo incl. alle wijzigingen
	Lasten				
3.1	Economische ontwikkeling	-54.021			-54.021
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-89.199			-89.199
3.4	Economische promotie	-92.041			-92.041
	Totaal lasten	-235.261			-235.261
	Baten				
3.1	Economische ontwikkeling				
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	1.350			1.350
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	41.750			41.750
3.4	Economische promotie	195.825			195.825
	Totaal baten	238.925			238.925
	Saldo van baten en lasten	3.664			3.664
	Resultaat	3.664			3.664

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.

Onderwijshuisvesting en leerlingenvervoer

Beoogd maatschappelijk effect: Onze basisscholen beschikken over voldoende en duurzame huisvesting en er is voldoende ruimte voor bewegingsonderwijs. De scholen zijn voor alle kinderen toegankelijk.

	Voorjaars rapportage	Jaar rekening	Toelichting en maatregelen
Doel: Onderwijshuisvesting en leerlingenvervoer voldoen aan vastgestelde norm			
Wat gaan we daarvoor doen:			
We voeren het Integraal Huisvestingsplan (IHP) primair onderwijs uit en stellen het waar nodig bij.	✓		Als bijstelling van het IHP is in april 2026 het eindrapport actualisatie ruimtebehoefte basisonderwijs Scherpenzeel opgeleverd en het besluitvormingsproces ingegaan.
We zorgen voor actuele leerlingenprognose zodat tijdig kan worden geanticipeerd op de ruimtebehoeftes bij de scholen.	✓		In oktober 2026 wordt een nieuwe leerlingenprognose opgesteld. Alle nieuwbouwplannen worden hierin verwerkt om de ruimtebehoefte per school voor de langere termijn te bepalen.
We voeren de verordening leerlingenvervoer uit en leveren een bijdrage aan passend onderwijs waardoor onze kinderen een passende onderwijsplek krijgen met afgestemde (jeugd)zorg.	✓		Dit heeft continu onze aandacht.

Onderwijsbeleid en leerlingenzaken

Beoogd maatschappelijk effect: We bevorderen de zelfredzaamheid. Inwoners hebben voldoende basisvaardigheden om zelfstandig mee te doen in de samenleving.

	Voorjaars rapportage	Jaar rekening	Toelichting en maatregelen
Doel: Onderwijsachterstanden zijn teruggedrongen en schoolverzuim en voortijdig schoolverlaten wordt voorkomen			
Wat gaan we daarvoor doen:			
We subsidiëren peuteropvang en voorschoolse educatie (VE) zodat zoveel mogelijk kinderen van 2,5-4 jaar een aanbod krijgen.	✓		Keert jaarlijks terug.
We onderzoeken de mogelijkheden om het toezicht op de naleving leerplichtwet, kwalificatieplicht en verzuimpreventie elders onder te brengen om de efficiëntie te vergroten en de kwetsbaarheid te verkleinen.	✓		Per 1 april 2024 is dit overgedragen aan de gemeente Veenendaal.
We zetten in op preventie door ambulante jeugdhulp op de vier Scherpenzeelse basisscholen te faciliteren.	✓		We geven hier uitvoering aan.
We staan garant voor de in Woudenberg opgerichte Taalklas Woudenberg-Scherpenzeel voor het onderwijs aan kinderen van Oekraïense vluchtelingen en statushouders in de basisschoolleeftijd.	✗		De taalklas is gestopt in 2025. Leerlingen zijn uitgestroomd naar regulier onderwijs. Nieuwe leerlingen gaan naar de taalschool in Leusden.
Dit heeft continu onze aandacht.			

	Voorjaars rapportage	Jaar rekening	Toelichting en maatregelen
Doel: We zetten in op verbeteren van (digitale) geletterdheid en basisvaardigheden van volwassenen			
Wat gaan we daarvoor doen:			
We werken regionaal samen en geven uitvoering aan de Wet Educatie en Beroepsonderwijs (WEB) en het daaruit voortvloeiende lokale uitvoeringsplan laaggeletterdheid, onder andere het opzetten van een (digi)Taalhuis in De Breehoek.	✓		Het Taalhuis heeft goede samenwerkingen met partners uit de regio en krijgt een steeds betere positie in Scherpenzeel.
We gaan vrijwilligers en professionals scholen in het herkennen, signaleren en doorverwijzen van met name laaggeletterde NT1-ers (inwoners met Nederlands als moedertaal).	✓		Partijen geven aan genoeg geschoold te zijn in het herkennen en signaleren. We blijven het onder de aandacht brengen omdat we denken dat hier meer winst in te behalen valt.
We zetten in op de Gemeentelijke Gezinsaanpak Geletterdheid (GGG) en leggen bij het vinden en doorgeleiden van laaggeletterden de focus op ouders van jonge kinderen om de vicieuze cirkel te doorbreken.	✓		Dit is opgenomen als speerpunt voor de jaarplannen sociaal domein 2025-2027.
Dit onderwerp heeft continu de aandacht. Taalhuis is versterkt met de nieuwe inzet van een taalhuisdocent en er is ingezet op verdere groei.			

Financieel overzicht

P4		Vastgestelde begroting	Technische mutaties	Mutaties in deze rapportage	Saldo incl. alle wijzigingen
	Lasten				
4.2	Onderwijshuisvesting	-321.636		-1.033	-322.669
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-726.716	-174.817		-901.533
	Totaal lasten	-1.048.352	-174.817	-1.033	-1.224.202
	Baten				
4.2	Onderwijshuisvesting				
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	187.565	174.817		362.382
	Totaal baten	187.565	174.817		362.382
	Saldo van baten en lasten	-860.787		-1.033	-861.820
	Mutatie reserves				
	Toevoegingen				
	Bestemmingsreserve onderwijsgebouwen	-400.000			-400.000
	Totaal toevoegingen	-400.000			-400.000
	Onttrekkingen				
	Bestemmingsreserve onderwijsgebouwen	221.545		1.033	222.578
	Totaal onttrekkingen	221.545		1.033	222.578
	Mutatie reserves	-178.455		1.033	-177.422
	Resultaat	-1.039.242			-1.039.242

Toelichting op de mutaties in lasten en baten

P4	Mutatie lasten	Mutatie baten	Incidenteel/ Structureel
Actualisatie kapitaallasten			
Afschrijving over nieuwe investeringen vinden plaats in het jaar na oplevering. Doordat de gerealiseerde investeringen jaareinde 2025 afwijken van de begroting, ontstaat een verschil op de gebudgetteerde kapitaallasten.	-1.033		Structureel
	-1.033		

Programma 5: Sport, cultuur en recreatie

Als dorp mogen we trots zijn op onze uitstekende voorzieningen, zoals het zwembad, de sportclubs en Kulturhus De Breehoek. Om Scherpenzeel aantrekkelijk te houden, ook voor jonge gezinnen en ouderen, en het sportaanbod mee te laten groeien met de groei van Scherpenzeel, 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.

Sport

Beoogd maatschappelijk effect: Inwoners zijn lichamelijk, geestelijk en sociaal gezond.

	Voorjaars rapportage	Jaar rekening	Toelichting en maatregelen
Doel: Iedere inwoner heeft toegang tot een passend sportaanbod in een kwalitatief goede omgeving			
Wat gaan we daarvoor doen:			
We stimuleren sport en bewegen onder een zo groot mogelijk deel van de Scherpenzeelse inwoners met specifieke activiteiten en programma's voor nader te stellen aandachtsgroepen.	✓		Er wordt continue gewerkt aan een breed aanbod, zodat iedereen passend kan bewegen (gezond actief). Hierin is regionale samenwerking van groot belang, omdat zo passender aanbod vorm krijgt. Maar ook in Scherpenzeel lopen verschillende initiatieven die in 2026 vorm zullen krijgen. Voorbeeld is de nationale wandeluitdaging voor mensen met diabetes.

We geven de combinatieregeling Sportfunctionarissen een rol bij het opzetten van een sport- en beweegaanbod voor sportverenigingen, inwoners en bijzondere doelgroepen.			Vanuit de Brede Regeling Combinatiefunctionarissen (BRC) wordt een deel van de buurtsportcoach ten behoeve van JOS (Jongeren in Ontwikkeling Scherpenzeel) ingezet. We zijn aan het onderzoeken of en hoe we een beweegmakelaar (verbind zorg, sociaal domein en beweegaanbod) in kunnen zetten in Scherpenzeel. Deze beweegmakelaar zal ook deels vanuit de BRC worden bekostigd. Ook zetten we een cultuurverbinder in Scherpenzeel in, die een brug bouwt tussen culturele partijen onderling, culturele organisaties en het onderwijs en de verbinding maakt tussen Scherpenzeel en de regiosamenwerking Cultuurvallei.
We onderzoeken mogelijkheden voor sport- en bewegen in de openbare ruimte.			Hier is aandacht voor in een continue proces. Een voorbeeld hiervan is het gerenoveerde Johan Cruijff court.
Naast het lokale Sportakkoord wat hierin faciliteert is er clubondersteuning. Vanuit de clubondersteuning wordt samen met de aanbieders gekeken naar passende ondersteuning, onderwerpen als Sociaal Veilige sport, middelengebruik en gezonde sportomgeving komen hierbij aan bod. Daarnaast wordt er gekeken naar mogelijkheden om beweegaanbod toegankelijk te maken voor inwoners waarvoor dat minder voor de hand liggend is. Er wordt samengewerkt in de regio Foodvalley, waarbij de grotere gemeenten hun cursus en workshop aanbod vrij openstellen voor de kleine gemeenten (Scherpenzeel en Woudenberg). Ook wordt er regionaal steeds meer samengewerkt aan relevante onderwerpen, zoals sociaal veilige sport en sporten voor iedereen (uniek sporten).			

	Voorjaars rapportage	Jaar rekening	Toelichting en maatregelen
Doel: Toekomstbestendige sportinfrastructuur			
Wat gaan we daarvoor doen:			
We bieden advies op maat op basis van het sportakkoord en gesprekken om verenigingen te versterken en de sportparticipatie te vergroten, in het bijzonder die van aandachtsgroepen in het sociaal domein.	✓		Hier wordt actief vorm aan gegeven middels gesprekken met de aanbieders. Er wordt gekeken hoe dit structureler vorm kan krijgen.
We stimuleren verduurzaming sportaccommodaties.	✓		De V.V. Scherpenzeel en de H.C. Scherpenzeel hebben concrete plannen voor een gezamenlijk en duurzaam pand. Dit Sporthuis Scherpenzeel zal een bredere functie krijgen. We ondersteunen hierin zoveel als mogelijk. Ook voor andere sportaccommodaties is continue aandacht voor verduurzaming.
We denken mee met de initiatieven en kansen vanuit de sportorganisaties.	✓		Dit heeft continue onze aandacht. Een middel hiervoor is de vitaliteitsmonitor die we recent hebben vormgegeven. Op deze manier meten we in heel de vallei regio op dezelfde manier de vitaliteit van onze verenigingen. Zo kunnen we nog gericht meedenken en helpen.

Monumenten

Beoogd maatschappelijk effect: Iedereen komt in aanraking met lokaal erfgoed en de lokale geschiedenis.

	Voorjaars rapportage	Jaar rekening	Toelichting en maatregelen
Doel: Inwoners en bezoekers hebben kennis van het lokaal erfgoed en de lokale geschiedenis			
Wat gaan we daarvoor doen:			
We organiseren de Open Monumentendag een keer in de drie jaar (2024 en 2027).	✓		De Open Monumentendag is succesvol georganiseerd in 2024. In 2027 is Scherpenzeel weer aan de beurt om de Open Monumentendag te organiseren.
We geven subsidie voor het herstel en onderhoud van monumenten conform het vigerende beleid.	✓		Doorgaande actie.

We haken aan bij de uitrol van het regionaal programma om de Grebbelinie te verbinden.	✓		Er lopen online en offline campagnes, met inzet van influencers, crossmediale samenwerking radio en tv en redactionele artikelen. De Grebbelinie website is live. De subsidieaanvraag bij de provincie voor de campagne Grebbelinie door het Regiobureau Toerisme Heuvelrug & Vallei en de 9 deelnemende gemeenten is ook voor 2026 toegekend. De regiodeal Veluwe verviervoudigt de inleg van gemeenten. Hierdoor zetten we in 2026 niet alleen in op marketing, maar ook op de fysieke herkenbaarheid van de Grebbelinie.
De monumenten willen we goed in stand houden en laten bijdragen aan het aantrekkelijke karakter en beeld van Scherpenzeel. Met de uitrol van het regionaal programma zetten we Scherpenzeel en de Grebbelinie toeristisch nog beter op de kaart.			

Cultuur en media

Beoogd maatschappelijk effect: Inwoners hebben de mogelijkheid om elkaar te ontmoeten en zich verder te ontwikkelen en ontplooien.

	Voorjaars rapportage	Jaar rekening	Toelichting en maatregelen
Doel: Inwoners hebben toegang tot cultuur, kennis en informatie			
Wat gaan we daarvoor doen:			
We stimuleren een passend en veelzijdig cultuuraanbod voor alle inwoners.			We subsidiëren culturele organisaties en de openbare bibliotheek Scherpenzeel. We zetten ons netwerk in om nieuwe verbindingen te leggen. We stimuleren en motiveren culturele organisaties om het aanbod zichtbaar te maken met behulp van de sociale wegwijzer. We organiseren het sport- en cultuurcafé en informeren culturele organisaties over nieuwe ontwikkelingen en trainingsaanbod. We hebben een vrijetijdsonderzoek uitgezet om de behoefte van inwoners op te halen. Ook vragen wij subsidie aan bij de provincie Gelderland om extra of nieuw sport- en cultuuraanbod mogelijk te maken.

We verbreden en steunen de maatschappelijke rol van culturele verenigingen en organisaties.	✓	In Scherpenzeel vinden diverse activiteiten plaats waarbij cultuur wordt ingezet om het welzijn van inwoners te verbeteren. Dit jaar en volgend jaar richten we ons erop om de rol van cultuur in het Sociaal Domein in Scherpenzeel te versterken. De stuurgroep Cultuur is het trekkende orgaan binnen het hele culturele netwerk in Scherpenzeel. Zij richten zich op de samenwerking tussen lokale stakeholders en gemeente. De stuurgroep komt drie keer per jaar bij elkaar. Dit jaar is cultuureducatie een speerpunt. In het proces van de nieuwe cultuurvisie betrekken we verschillende partijen bij de totstandkoming van nieuw beleid. Denk aan de culturele partners zelf en ook partners in het sociaal domein en jongeren. We hebben een vereniging scan uitgezet onder culturele partijen. Daarnaast werken we aan de nieuwe cultuurvisie, waarin de maatschappelijke rol van culturele verenigingen en organisaties onderwerp is.
--	----------	---

We brengen cultuureducatie meer onder de aandacht.	✓		De cultuurverbinder brengt verschillende stakeholders met elkaar in contact en biedt ondersteuning aan het onderwijs en de culturele partijen waar nodig en gewenst is. De cultuureducatiegids is samengesteld met lokaal en regionaal cultuureducatief aanbod en langs gebracht naar de scholen. Zij maken actief gebruik van het aanbod uit de cultuureducatiegids en zijn tevreden over de snelheid en werkwijze van het proces. De eerste kennissessie/workshops voor interne cultuur coördinatoren in het onderwijs en culturele partijen hebben plaatsgevonden. Er zijn lesprogramma's o.a. over 800 jaar Scherpenzeel in ontwikkeling.
---	----------	--	---

We kijken samen met de bibliotheek naar noodzakelijke investeringen.			We zijn continu met de bibliotheek in gesprek over een robuuste bibliotheek en de aankomende vernieuwde zorgplicht. De provinciale adviesorganisatie Rijnbrink zit ook aan tafel. Dit is hard nodig, omdat de bibliotheek niet rechtstreeks opnieuw gecertificeerd is, maar voor een hercertificering gaat. De uitvoering van huidige activiteiten lopen goed, maar er zijn zorgen over de toekomst van Bibliotheek Scherpenzeel. Hier ligt ook een rol voor de gemeente.
We stimuleren Méér Muziek in de Klas.			Het project Meer Muziek in de klas is afgerond en geëvalueerd. Sinds 2025 werken we aan een hernieuwde samenwerkingsvorm op het gebied van cultuureducatie. Hiervoor is de cultuurverbinder ingehuurd.

We werken samen in regionale projecten van de florerende Foodvalley.	✓		De samenwerking Florerende Foodvalley is in 2025 afgerond. De regionale samenwerking tussen de gemeente Wageningen, Ede, Barneveld en Nijkerk is voortgezet. Inmiddels is de naam van deze projectsamenwerking de Cultuurvallei. De gemeente Ede heeft in 2025 een subsidieaanvraag voor de nieuwe provinciale regeling Versterken regionale culturele infrastructuur en cultuur- en erfgoedparticipatie van de Provincie Gelderland ingediend. Deze subsidie is toegekend. Op dit moment wordt gewerkt aan een samenwerkingsovereenkomst tussen de vijf gemeenten. Na bestuurlijk akkoord van alle vijf de gemeenten kan gestart worden met de uitvoering van het programma.
---	----------	--	--

In het kader van preventie faciliteren we extra activiteiten van de bibliotheek.	✓		We ondersteunen IDO (Informatiepunt Digitale Overheid) activiteiten in de bibliotheek. De bibliotheek biedt hiermee ondersteuning aan bij digitale vaardigheden. Speciaal voor alle beginners die meer willen leren over het omgaan met de computer of tablet, organiseert de Bibliotheek Scherpenzeel gratis de cursus Klik & Tik. We ondersteunen met reguliere subsidiegelden het taalcafé en vanuit GOAB Gelden de Voorleesexpress.
De Openbare Bibliotheek Scherpenzeel blijft goed openbaar bibliotheekwerk leveren voor de Scherpenzeelse inwoners. Dit jaar wordt ingezet op: 1. het bevorderen van lezen; 2. het bevorderen van participatie in de informatiesamenleving; 3. het bevorderen van een leven lang ontwikkelen. Op dit moment heeft de aankomende, vernieuwde zorgplicht (Wet Stelsel Openbare Bibliotheekvoorzieningen) de nodige aandacht in de gesprekken met de bibliotheek.			

Groen

Beoogd maatschappelijk effect: Een klimaat adaptief, veilig, gezond dorp met robuuste groenstructuren, natuur en sociaal welbevinden.

	Voorjaars rapportage	Jaar rekening	Toelichting en maatregelen
Doel: Een veilig, vitaal en gezond bomenbestand			
Wat gaan we daarvoor doen:			
We voeren planmatig boombeheer uit.	✓		Dit doen we conform de PDCA-cyclus. BVC-inspecties (veiligheid, vaktechnische maatregelen en registraties), maatregelen (snoeien, kappen en rooien), vervanging (nieuwe aanplant) en opname in het beheersysteem (Greenpoint).
We continueren de bestaande boomstructuur als asset "eeuwig groen" door bescherming, onderhoud en vervanging.	✓		Jaarlijks wordt het bomenbestand in een PDCA-cyclus op peil gehouden. Het jaar start met inspecties, onderhoud (snoeien en kappen) en in het najaar worden bomen vervangen. Zo houden we het bomenbestand in goede staat.
We diversifiëren het bomenbestand verder door de 30-20 regel na te streven. (maximaal 30% zelfde soort, maximaal 20% zelfde cultivar).	✓		Bij alle projecten, beplantingsplannen etc. wordt deze regel meegenomen in de ontwerpen.
Het planmatig boombeheer geschiedt conform de boombeheercyclus BVC- en onderhoudsinspectie, jaarlijks snoeiplan en vervanging om het boombestand veilig te houden. In 2007 bestond bij benadering 45% van het bomenbestand uit één soort (eik). In 2023 bestaat 39% van het bomenbestand uit één soort (eik) en 29% uit één cultivar (zomereik). In 2024-2025 hebben we verdere variatie aanbracht in het bomenbestand. We planten "de juiste boom, op de juiste plaats". In het voorjaar van 2026 hebben de boominspecties plaatsgevonden en zijn in het najaar van 2026 worden de snoeibehoeftige bomen gesnoeid, bomen gekapt en vervangen.			

	Voorjaars rapportage	Jaar rekening	Toelichting en maatregelen
Doel: Een veilige en aantrekkelijke speelomgeving			
Wat gaan we daarvoor doen:			
We voeren jaarlijkse veiligheids- en onderhoudsinspecties uit, welke input geven voor onderhoud, reparatie en vervanging.	✓		De jaarlijkse veiligheidsinspecties worden in april van 2026 uitgevoerd. Daarna zijn de daaruit voortvloeiende onderhoudsmaatregelen uitgevoerd. Het afgelopen jaar heeft de Buitendienst nog meerdere onderhoudsinspecties uitgevoerd. Door personeelsgebrek is minder uitgevoerd dan gewenst.
We spelen in op de actuele behoefte bij renovaties, herinrichting of nieuwe aanleg.	✓		Bij elk project in de openbare ruimte maken we "werk met werk", door inrichtingsproblemen aan te pakken en het groen conform de eisen van de tijd te realiseren.
We hanteren veiligheid, duurzaamheid (levensduur) en functionaliteit als leidend principe bij aanleg en vervanging.	✓		Dit doen we structureel per werk.
In het eerste kwartaal van 2026 worden de laatste renovatiewerkzaamheden van 2025 uitgevoerd. De speeltoestellen zijn conform wetgeving geïnspecteerd en als zodanig onderhouden. Uiteraard binnen de grenzen van het budget. Vraag en aanbod wordt zoveel mogelijk op elkaar afgestemd.			

	Voorjaars rapportage	Jaar rekening	Toelichting en maatregelen
Doel: Een biodivers Scherpenzeel			
Wat gaan we daarvoor doen:			
We creëren meer horizontale en verticale structuurvariatie in het gemeentelijk groenbestand en dragen zorg voor meer gradiëntsituaties bij de inrichting van de openbare ruimte.	✓		Bij alle plannen houden we hier rekening mee. Zo zorgen we voor een lange bloeihoog en veel variatie in soorten en in structuur.
We diversifiëren groenbeheermaatregelen.	✓		We lopen op schema voor 2026.
We passen natuurvolgend beheer toe zoals het laten staan van dode stammen, spontane ontwikkeling van kruiden, houtsingels en struwelen.	✓		Is een voortdurend proces.
Ligt op schema. We pakken kansen binnen bestaande projecten.			

	Voorjaars rapportage	Jaar rekening	Toelichting en maatregelen
Doel: Bevorderen dierenwelzijn en beperking van zoönose			
Wat gaan we daarvoor doen:			
We zorgen dat gewonde dieren door de dierenarts worden verzorgd.	✓		In samenwerking met de Dierenambulance en de dierenarts worden gewonde dieren goed verzorgd.
We dragen zorg voor de opvang van (zwerf)dieren zoals honden, katten, vogels en knaagdieren.	✓		In 2025 is een nieuwe overeenkomst met de Dierenambulance voor de komende 5 jaar (2026-2030) afgesloten. Dit is conform Wet Dieren.
We beheren een verzamelpunt van kadavers en zorgen ervoor dat deze kadavers op een verantwoorde wijze afgevoerd worden door de Rendac.	✓		De voorziening is conform eisen gehandhaafd. Dit is belangrijk voor de volksgezondheid en diergezondheid.
In samenwerking met de Dierenambulance zorgen wij ervoor dat zieke, gewonde en eventuele besmettelijke (bijv. vogelgriep) dieren op een juiste wijze vervoerd worden en op de juiste locatie terechtkomen. Dit is essentieel om bijvoorbeeld vogelgriepbesmetting in te dammen. Belangrijk voor landbouwdieren en de volksgezondheid (voorkomen nieuwe Pandemie). In 2025 is een nieuw contract aangegaan voor de komende vijf jaar. De Aziatische Hoornaar is in opkomst. Daar zal in 2026 extra aandacht voor zijn.			

Financieel overzicht

P5		Vastgestelde begroting	Technische mutaties	Mutaties in deze rapportage	Saldo incl. alle wijzigingen
	Lasten				
5.1	Sportbeleid en activering	-109.637	-17.623		-127.260
5.2	Sportaccommodaties	-508.729		550	-508.179
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-81.646		-15.000	-96.646
5.5	Cultureel erfgoed	-59.234			-59.234
5.6	Media	-563.915		37.500	-526.415
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-1.111.961			-1.111.961
	Totaal lasten	-2.435.122	-17.623	23.050	-2.429.695
	Baten				
5.1	Sportbeleid en activering	54.702	17.623		72.325
5.2	Sportaccommodaties	104.713			104.713
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie				
5.5	Cultureel erfgoed	9.964			9.964
5.6	Media				
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie				
	Totaal baten	169.379	17.623		187.002
	Saldo van baten en lasten	-2.265.743		23.050	-2.242.693
	Mutatie reserves				
	Toevoegingen				
	Bestemmingsreserve zwembad	-51.840			-51.840
	Totaal toevoegingen	-51.840			-51.840
	Onttrekkingen				
	Bestemmingsreserve subsidie monumenten	11.500			11.500
	Bestemmingsreserve herinrichting sportpark de Bree	76.986		-248	76.738
	Bestemmingsreserve zwembad	22.137			22.137
	Bestemmingsreserve lening De Breehoek	75.000		3.725.000	3.800.000
	Totaal onttrekkingen	185.623		3.724.752	3.910.375
	Mutatie reserves	133.783		3.724.752	3.858.535
	Resultaat	-2.131.960		3.747.802	1.615.842

Toelichting op de mutaties in lasten en baten

P5	Mutatie lasten	Mutatie baten	Incidenteel/ Structureel
Actualisatie kapitaallasten Afschrijving over nieuwe investeringen vinden plaats in het jaar na oplevering. Doordat de gerealiseerde investeringen jaareinde 2025 afwijken van de begroting, ontstaat een verschil op de gebudgetteerde kapitaallasten.	550		Structureel
Versterking van cultuur- en erfgoedparticipatie in de regio Binnen de regeling van de provincie Gelderland voor het versterken van cultuur- en erfgoedparticipatie kunnen de gemeenten in 2026 en 2027 elk maximaal € 15.000 per jaar inleggen voor versterking van cultuur- en erfgoedparticipatie in de regio. Deze inleg wordt door de provincie Gelderland verdubbeld.	-15.000		Incidenteel
Aflossing lening Kulturhus De Breehoek De gemeente neemt per 1 juli 2026 het eigendom van het Kulturhus de Breehoek over. Zowel de lening De Breehoek als de reserve lening De Breehoek komen hiermee te vervallen. Het saldo van de reserve lening De Breehoek wordt overgeheveld naar de reserve Huisvesting.	37.500		Structureel
Mutatie reserve a.g.v. actualisatie kapitaallasten Mutaties reserves		-37.748	Structureel
	23.050	-37.748	

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.

In dit programma ziet u de thema's uit het beleidsplan Sociaal Domein terug: Waardevol meedoen, Kansrijk Jong, veerkrachtig ouder worden. We richten ons in dit programma o.a. op het door ontwikkelen van de preventieve voorzieningen, om de beweging naar zelf en samen redzaamheid in te zetten. Daarbij worden de landelijke bewegingen zoals; de Hervormingsagenda Jeugd, Wonen, Ondersteuning en Zorg voor ouderen, Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) en het Integraal Zorgakkoord (IZA)/Aanvullend Zorg en Welzijnsakkoord (AZWA) meegenomen in de uitwerking van de doelen.

Het is van belang om de doelen en speerpunten vanuit het beleidsplan Sociaal Domein in samenhang te lezen met de onderwerpen in hoofdstukken 3 (economie), 4 (onderwijs), 5 (sport, cultuur en recreatie) en 7 (volksgezondheid). We stimuleren integraliteit, versterken de mogelijkheden en denken en werken domein overstijgend.

In 2023 heeft de raad de opdracht gegeven het sociaal domein op orde te brengen. Het programma Basis op Orde werd gestart en had als doel om het sociaal domein van de gemeente Gemeente Scherpenzeel toekomstbestendig te organiseren. Daarbij lag de focus op het verbeteren van de dienstverlening aan inwoners, het professionaliseren van processen en systemen en het duurzaam organiseren van taken binnen een kleine gemeentelijke organisatie.

Hoewel het programma in juni 2024 is afgerond, blijven er aandachtspunten voor de toekomst. De gemeente blijft kwetsbaar door de beperkte omvang van de organisatie en het werken met veel 1-persoonsfuncties, waardoor uitval of extra werkdruk lastig op te vangen is. Daarom blijft voldoende en stabiele bezetting een belangrijk aandachtspunt.

Daarnaast is regionale samenwerking verder uitgebreid om de dienstverlening duurzaam te organiseren. Zo zijn verschillende taken ondergebracht bij regiogemeenten of externe partijen, zoals leerplicht bij Gemeente Veenendaal en schuldhulpverlening, Bbz en ICT-beheer bij gespecialiseerde organisaties.

Tegelijkertijd vraagt het sociaal domein om blijvende doorontwikkeling. Er wordt gewerkt aan een sterkere centrale toegang en een efficiëntere inrichting van het welzijnsveld. Ook stijgt de vraag naar jeugdhulp en Wmo, terwijl de kosten toenemen. Daarom houdt de gemeenterekening met financiële risico's en worden maatregelen genomen om de uitgaven binnen de Jeugdwet beter beheersbaar te houden.

Waardevol Meedoen

Beoogd maatschappelijk effect: Een warme en krachtige samenleving, waarin elke inwoner naar eigen kunnen mee kan doen.

	Voorjaars rapportage	Jaar rekening	Toelichting en maatregelen
Doel: Stimuleren zinvolle daginvulling			
Wat gaan we daarvoor doen:			
We onderzoeken welk aanbod versterkend is op het gebied van welzijn.	✓		De sociale wegwijzer is uitgebreid en geüpdatet. De sociale wegwijzer wordt actueel gehouden door de daarvoor opgerichte redactieraad. Zo kunnen professionals en inwoners beter vinden wat in Scherpenzeel aangeboden wordt aan voorzieningen.
We koppelen de subsidiecyclus aan de beleidscyclus voor een vraaggericht aanbod en monitoring.	✓		In de subsidieregeling gemeente Scherpenzeel 2025 is het beleidsplan Sociaal domein opgenomen als toetsingskader voor de subsidieverstrekking. Door ook inhoudelijke voorwaarden in de aanvraag en verantwoording te stellen, is de subsidiecyclus gekoppeld aan beleidscyclus en zorgt het voor een betere monitoring.

We bieden kwetsbare mensen kansen om aan het werk te gaan.	✓		Dit heeft continu onze aandacht. Er zijn voorbereidingen getroffen voor de ontwikkeling van een regionaal werkcentrum en voor de wet "van School naar Duurzaam werk". Voor beide is begin 2026 de eerste implementatiefase gestart.
Het bovenstaande doel wordt verder uitgewerkt in programma 3 en 4.			

	Voorjaars rapportage	Jaar rekening	Toelichting en maatregelen
Doel: Stimuleren van het Goede gesprek/Normaliseren			
Wat gaan we daarvoor doen:			
We organiseren gesprekken met inwoners rondom 'iedereen doet mee' in het kader van het maatschappelijk gesprek.	✓		In 2026 wordt er uitvoering gegeven aan het VN-verdrag voor de handicap.
We identificeren welke levensgebeurtenissen veel impact hebben op de inwoner en organiseren een passend groepsaanbod hiervoor.	✓		De eerste stappen hierin zijn gezet op de partnerbijeenkomst. In 2026 wordt er een werkgroep opgestart om verder uitvoering te geven aan dit doel.
We geven de inwoner handvatten voor levensgebeurtenissen door onder andere het opzetten van Welzijn op recept.	✓		Welzijn op Recept is gestart in Scherpenzeel.
De eerste stappen zijn gezet op de netwerkbijeenkomsten rondom het beleid sociaal domein. Vanuit hier wordt er een uitwerkingsplan gemaakt en vervolgens stappen genomen.			

	Voorjaars rapportage	Jaar rekening	Toelichting en maatregelen
Doel: Vergroten basisvaardigheden en zelfredzaamheid van onze inwoners			
Wat gaan we daarvoor doen:			
We geven meer bekendheid aan het Informatiepunt Digitale Overheid (IDO) in de Bibliotheek Scherpenzeel.	✓		Dat doet de bibliotheek zelf. Wij hebben hiervoor marketingbudget beschikbaar gesteld.
We stimuleren de financiële zelfredzaamheid van onze inwoners.	✓		We communiceren actief over de ondersteuning die wij inwoners kunnen bieden (zowel aan de inwoner als de welzijnsparijen) en we hebben het gebruik van de minimaregelingen laagdrempeliger gemaakt.
We brengen de doelgroep voor het Taalhuis in beeld.	✓		De Nt2 doelgroep (mensen met Nederlands als 2e taal) is in beeld en wordt bereikt. We gaan meer inzetten op de doelgroep Nt1 (mensen met Nederlands als 1e taal).
De focus voor het vergroten van basisvaardigheden ligt bij de activiteiten van het Taalhuis en de bibliotheek.			

	Voorjaars rapportage	Jaar rekening	Toelichting en maatregelen
Doel: Vergroten van de bestaanszekerheid van onze inwoners			
Wat gaan we daarvoor doen:			
We geven de minimaregelingen efficiënter en effectiever vorm.	✓		De beleidsregels behorende bij de minimaregelingen zijn aangepast op basis van wettelijke wijzigingen, leesbaarheid en bruikbaarheid (bijvoorbeeld het afschaffen van vergoeden op declaratiebasis).
We ontwikkelen de vormgeving van de vroegsignalering en de schuldhulpverlening.	✓		Vroegsignalering en schuldhulpverlening zijn uitbesteed aan de Kredietbank Nederland. Deze zijn samen met de Kredietbank Nederland vormgegeven en geïmplementeerd.
We vergroten de bekendheid van de gemeentelijke regelingen en de schuldhulpverlening bij de inwoners en maatschappelijke partners.	✓		We communiceren via de krant en de sociale media kanalen over onze regelingen en de schuldhulpverlening. Ook hebben we onze folders aan meerdere partijen uitgedeeld en bij meerdere partijen/organisaties neergelegd.

We implementeren de Wet inburgering 2021 verder.	✓		Eind 2025 is er een nieuw contract opgesteld om het theoriegedeelte voor de Module Arbeidsmarkt en Participatie (MAP) vorm te geven. Deze nieuwe samenwerking is van start gegaan in 2026. Ook wordt er een rondleiding door Scherpenzeel gerealiseerd zodat het PVT beter aansluit op de normen en waarden van Scherpenzeel.
We ontwikkelen een aanpak tegen energiearmoede.	✓		De subsidieregeling voor woningeigenaren met een slecht geïsoleerde koopwoning loopt. Daarnaast hebben we een witgoedregeling. Hiermee kunnen alle minimahuishoudens een energieslurpend apparaat vervangen. Hierdoor daalt het energieverbruik.
Dit doel wordt hieronder verder uitgewerkt in de actiepunten. Ook wordt dit doel verder uitgewerkt bij programma 7.			

Veerkrachtig ouder worden

Beoogd maatschappelijk effect: (Oudere) inwoners zijn veerkrachtig en zijn zo veel en zo lang mogelijk zelfredzaam.

	Voorjaars rapportage	Jaar rekening	Toelichting en maatregelen
Doel: Inwoners wonen langer en veilig zelfstandig thuis			
Wat gaan we daarvoor doen:			
We versterken de verbinding tussen preventieve voorzieningen en de gemeente.	✓		Door middel van de bijeenkomsten met maatschappelijke partners rondom de jaarplannen Sociaal domein wordt de verbinding versterkt.
We evalueren of onze mantelzorgondersteuning en – waardering voldoet aan de behoefte van de mantelzorgers en degene die de mantelzorg krijgt. Om zo de steun vanuit het eigen netwerk zo krachtig mogelijk te houden.	✓		Dit is door middel van inwonersonderzoek in kaart gebracht. In 2026 wordt dit onderzoek uitgewerkt.
Wij geven invulling aan valpreventie.	✓		Er zit voortgang in de ketenaanpak valpreventie.
We spelen er vroegtijdig op in wanneer het fysiek of mentaal lastiger wordt om zelfstandig te wonen.	✓		Het is een speerpunt voor 2025 en 2026 binnen het beleidsplan Sociaal Domein. Dit onderwerp heeft continue onze aandacht bijvoorbeeld door voorrang te geven aan ouderen uit Scherpenzeel die kunnen doorschuiven naar passend wonen.
Dit heeft continu onze aandacht.			

	Voorjaars rapportage	Jaar rekening	Toelichting en maatregelen
Doel: Inwoners kunnen omgaan met (levens)veranderingen			
Wat gaan we daarvoor doen:			
We versterken de zichtbaarheid van cliëntondersteuning zodat mensen goed begeleid kunnen worden bij het komen tot passende en duurzame ondersteuning.	✓		Door middel van een projectgroep is de samenwerking bevorderd en de toegang tot cliëntondersteuning verbeterd.
We onderzoeken welke levensgebeurtenissen van invloed zijn op inwoners waardoor preventief ingezet kan worden.	✓		De eerste stappen hierin zijn gemaakt op de netwerkbijeenkomst sociaal domein. Hierbij is een top 10 van impactvolle levensgebeurtenissen opgesteld voor Scherpenzeel. In 2026 wordt dit verder uitgevoerd.
We onderzoeken of het aanbod voor digitalisering voor ouderen en overige specifieke doelgroepen toereikend is.	✓		Bij het Informatiepunt Digitale Overheid (IDO) wordt bijgehouden hoeveel hulpvragen er zijn en van welke aard. Ook de inzet in uren van bibliotheekpersoneel per activiteit wordt geregistreerd.
Er wordt ingezet op voorliggende voorzieningen rondom impactvolle levensgebeurtenissen voor Scherpenzeelers.			

Kansrijk Jong

Beoogd maatschappelijk effect: Een gezond en veilig opgroeiende jeugd, die actief deelneemt aan de maatschappij.

	Voorjaars rapportage	Jaar rekening	Toelichting en maatregelen
Doel: Ondersteunen in het normale leven			
Wat gaan we daarvoor doen:			
We bieden opvoedondersteuning (individueel of in een groep) aan ouders/opvoeders en stimuleren ouders/opvoeders elkaar te ondersteunen.	✓		Dit is een doorgaand proces en blijft onze aandacht hebben. Dit wordt met name uitgevoerd door de werkers in het CJG en de maatschappelijk werk partners.
We organiseren gesprekken met inwoners en met partners. We gaan het gesprek aan over normaliseren en stimuleren van het 'normale' leven.	✓		Normaliseren en stimuleren van het normale leven is bij de jaarlijkse netwerkbijeenkomsten onderwerp van gesprek. Ook werken we dit uit onder de diverse speerpunten en in de werkgroepen.

We stimuleren gezond gedrag, zowel mentaal als fysiek.			Dit is een continue proces, wat steeds onze aandacht nodig heeft. Het preventieplan is vastgesteld door de raad. Met als doel om alcohol en drugsgebruik onder jongeren terug te dringen. Door ketenpartners wordt er gewerkt aan programma's als 'kind naar gezond gewicht' en 'ketenaanpak overgewicht' en 'obesitas voor volwassenen'. Deze programma's krijgen de komende tijd meer aandacht vanuit de opgave uit het Aanvullend Zorg en Welzijnsakkoord (AZWA). Inmiddels zijn we gestart met het opzetten van een mentaal gezondheidsnetwerk. Dit is een opdracht voortkomend uit het AZWA.
Bovenstaande acties worden mede uitgewerkt in de Programma's 4, 5 en 7.			

	Voorjaars rapportage	Jaar rekening	Toelichting en maatregelen
Doel: Helpen kansen pakken			
Wat gaan we daarvoor doen:			
We vergroten de kansengelijkheid onder onze jeugd door het ontwikkelen van een aanpak tegen kinderarmoede en te investeren in een Kansrijke Start voor ieder kind.	✓		Kansrijke start is een samenwerking met partners in het veld. We zijn hierbij een samenwerking met Renswoude aangegaan. Ook het landelijke programma 'Nu Niet Zwanger' is gestart en wordt geïmplementeerd. Om hiervoor ook aandacht te hebben voor de reformatorische doelgroep trainen we onze professionals in de gespreksvoering over de kindwens en gezinsvorming met deze doelgroep. De werkgroep kinderarmoede heeft de afgelopen jaren een grote inzet gepleegd. Hierdoor wordt de inwoner geïnformeerd over alle mogelijkheden als het financieel moeizaam gaat. Met als doel achterstand bij kinderen door financiële problemen terug te dringen. Vanaf dit jaar wordt er vooral ingezet op structurele inbedding van een pr-campagne over deze problematiek.

We versterken basisvaardigheden door in te zetten op het stimuleren van de taalontwikkeling.	✓		Middels de gezinsaanpak laaggeletterdheid wordt hier extra aandacht voor gevraagd.
We maken mogelijk dat iedereen mee kan doen door in te zetten op preventie, eigen kracht en beweegactiviteiten.	✓		Dit heeft en blijft continu onze aandacht hebben. Op dit moment doen we onderzoek naar wat er aan beweegactiviteiten in Scherpenzeel nodig is en op welke manier we het beste kunnen aansluiten bij de behoeften van de inwoner. Ook werken we aan een doorontwikkeling van een stevige centrale toegang om de toegankelijkheid voor de inwoner te verbeteren.
We stellen een jeugdpreventieplan 'Kansrijk opgroeien' op waarin we stimuleren dat onze jeugd een kansrijke opvoeding krijgt. Waarbij het model 'Opgroeien in Kansrijke Omgeving' leidend is.	✓		Er is een jeugdpreventie- en handhavingsplan middelengebruik opgesteld. Deze is vastgesteld door de gemeenteraad.
Bovenstaande acties worden ook uitgewerkt in Programma 4, 5 en 7. Kansengelijkheid staat bij dit doel centraal. Elke actie die gedaan wordt is erop gericht om de kansengelijkheid te vergroten. Ieder kind verdient een kans om op te groeien in een kansrijke omgeving, waardoor ze zich op latere leeftijd beter kunnen redden.			

Financieel overzicht

P6		Vastgestelde begroting	Technische mutaties	Mutaties in deze rapportage	Saldo incl. alle wijzigingen
	Lasten				
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	-1.887.941	15.299	349.706	-1.522.936
6.22	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Jeugd	-54.000			-54.000
6.23	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Integraal	-382.870		-50.000	-432.870
6.3	Inkomensregelingen	-2.048.035			-2.048.035
6.4	WSW en beschut werk	-258.619			-258.619
6.5	Arbeidsparticipatie	-69.361			-69.361
6.60	Hulpmiddelen en diensten (WMO)	-410.591		-45.000	-455.591
6.711	Huishoudelijke hulp (WMO)	-881.672		-48.525	-930.197
6.712	Begeleiding (WMO)	-827.097			-827.097
6.714	Overige maatwerkarrangementen (WMO)	-281.007			-281.007
6.751	Jeugdhulp ambulant lokaal	-283.958		-32.000	-315.958
6.752	Jeugdhulp ambulant regionaal	-2.336.995		-560.000	-2.896.995
6.753	Jeugdhulp ambulant landelijk	-15.000		-89.000	-104.000
6.762	Jeugdhulp met verblijf regionaal	-887.547		-56.000	-943.547
6.763	Jeugdhulp met verblijf landelijk	-97.347			-97.347
6.791	PGB WMO	-45.000			-45.000
6.792	PGB Jeugd	-15.000		-35.000	-50.000
6.812	Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	-24.171			-24.171
6.821	Jeugdbescherming	-183.159			-183.159
6.91	Coördinatie en beleid WMO	-122.358			-122.358
6.92	Coördinatie en beleid Jeugd	-419.659			-419.659
	Totaal lasten	-11.531.387	15.299	-565.819	-12.081.907
	Baten				
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	1.420.557		184.340	1.604.897
6.22	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Jeugd				
6.23	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Integraal				
6.3	Inkomensregelingen	1.369.847			1.369.847
6.4	WSW en beschut werk	2.750			2.750
6.5	Arbeidsparticipatie				
6.60	Hulpmiddelen en diensten (WMO)	3.100			3.100
6.711	Huishoudelijke hulp (WMO)				
6.712	Begeleiding (WMO)				
6.714	Overige maatwerkarrangementen (WMO)				
6.751	Jeugdhulp ambulant lokaal				
6.752	Jeugdhulp ambulant regionaal				

6.753	Jeugdhulp ambulant landelijk				
6.762	Jeugdhulp met verblijf regionaal				
6.763	Jeugdhulp met verblijf landelijk				
6.791	PGB WMO				
6.792	PGB Jeugd				
6.812	Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)				
6.821	Jeugdbescherming				
6.91	Coördinatie en beleid WMO				
6.92	Coördinatie en beleid Jeugd				
Totaal baten		2.796.254		184.340	2.980.594
Saldo van baten en lasten		-8.735.133	15.299	-381.479	-9.101.313
Mutatie reserves					
Toevoegingen					
	Bestemmingsreserve sociaal domein	-129.385			-129.385
Totaal toevoegingen		-129.385			-129.385
Onttrekkingen					
	Bestemmingsreserve sociaal domein				
Totaal onttrekkingen					
Mutatie reserves		-129.385			-129.385
Resultaat		-8.864.518	15.299	-381.479	-9.230.698

Toelichting op de mutaties in lasten en baten

P6	Mutatie lasten	Mutatie baten	Incidenteel/ Structureel
Ophoging uitgaven Vervoersdiensten Als gevolg van de structureel hogere kosten binnen de jeugdhulp nemen ook de uitgaven voor de vervoersdienst jeugdhulp structureel toe. Dit leidt tot een structurele opwaartse bijstelling van het hiervoor beschikbare budget.	-32.000		Structureel
Ophoging uitgaven PGB Jeugdhulp Als gevolg van de structureel hogere kosten binnen de jeugdhulp nemen ook de uitgaven voor persoonsgebonden budgetten (PGB) jeugdhulp structureel toe. Dit leidt tot een structurele opwaartse bijstelling van het hiervoor beschikbare budget.	-35.000		Structureel
Project Stevige Lokale Teams De Hervormingsagenda Jeugd vraagt om stevige lokale teams. Het landelijke Convenant Stevige Lokale Teams is recent ondertekend en vraagt aanpassing om hieraan te voldoen. Door in te zetten op een stevig lokaal team is het mogelijk dat de inwoner sneller direct hulpverlening ontvangt, zonder daarvoor geïndiceerde hulp via de jeugdwet of de WMO in te zetten. We hopen hiermee zwaardere zorg en dus hogere kosten te voorkomen.	-50.000		Incidenteel
Stijging kosten huishoudelijke hulp Wmo De tarieven voor huishoudelijke hulp zijn verhoogd. Deze verhoging was niet meegenomen in de begroting 2026.	-48.525		Structureel
Aanpassing resultaat Oekraïne opvang Op basis van de bijgestelde berekeningen komt het resultaat voor de Oekraïne opvang per saldo 534.046 hoger uit. De verwachte kosten liggen 349.706 lager dan begroot, terwijl de verwachte opbrengst 184.340 hoger ligt.	349.706	184.340	Incidenteel
Ophoging budget woonvoorzieningen gehandicapten Voor 2026 wordt een toename van Wmo-woonaanpassingen verwacht. Omdat de Wmo een opneemregeling is en aanvragen moeten worden gehonoreerd, is een ophoging van het budget met € 45.000 noodzakelijk.	-45.000		Incidenteel
Kosten jeugdhulp Zoals in de najaarsrapportage 2025 al is aangegeven zijn de kosten voor jeugdhulp structureel fors gestegen. 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.	-705.000		Structureel
	-565.819	184.340	

Programma 7: Volksgezondheid en milieu

We werken aan een gezond en prettig leefmilieu voor onze inwoners en ondernemers. We dragen zorg voor het inzamelen en afvoeren van afvalstoffen en afvalwater op milieu hygiënisch 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.

Volksgezondheid

Beoogd maatschappelijk effect: Inwoners zijn lichamelijk, geestelijk en sociaal gezond.

	Voorjaars rapportage	Jaar rekening	Toelichting en maatregelen
Doel: Inwoners zijn gezond en vitaal			
Wat gaan we daarvoor doen:			
We organiseren bijeenkomsten voor partners en inwoners rondom middelengebruik.	✓		In 2026 is een bijeenkomst middelengebruik georganiseerd en is het opgenomen bij de speerpunten 2026 van het beleidsplan sociaal domein.
We zetten in op een regionale samenwerking op het gebied van gezondheidsbevordering.	✓		Dit heeft continu onze aandacht binnen meerdere speerpunten binnen het sociaal beleidsplan voor 2026.
We willen dat inwoners in staat zijn om hittestress te voorkomen door uitvoering te geven aan het lokaal hitteplan.	✓		Er is een actueel hitteplan.
We werken binnen de gemeenschappelijke regeling Veiligheids- en Gezondheidsregio Gelderland-Midden (VGGM) samen aan een gezonde en veilige regio. Daarnaast werken we regionaal samen rondom het Integraal Zorg Akkoord (IZA).			

Afval

Beoogd maatschappelijk effect: Scherpenzeel is een schoon dorp met zo min mogelijk zwerfafval.

	Voorjaars rapportage	Jaar rekening	Toelichting en maatregelen
Doel: Van afval naar grondstoffen, door transitie van afvalscheiding naar circulariteit en hergebruik van grondstoffen.			
Wat gaan we daarvoor doen:			
We zorgen dat inwoners en bedrijven hun afval op de juiste wijze kunnen aanbieden.	✓		De samenwerking met ACV loopt naar tevredenheid en heeft onze constante aandacht.
We stimuleren en belonen inwonerinitiatieven die zwerfafval verminderen.	✓		In het kader van de Landelijke Opschoondag heeft de burgemeester, voorafgaand aan deze dag, samen met de kinderborgemeester en zijn klas zwerfafval geprikt. Daarnaast heeft de burgemeester in een filmpje opgeroepen deel te nemen aan de Landelijke Opschoondag.
We zetten in op verdergaande afvalscheiding bij huishoudens.	✓		De textielinzameling is aanbesteed. Binnenkort zullen de inzamelcontainers in Scherpenzeel komen en wordt er daadwerkelijk ingezameld.
De landelijke doelstelling is verschoven van 'minder restafval' naar 'betere kwaliteit van ingezamelde materialen'. In 2025 is de schone buurtcoach ingezet om voorlichting te geven, bewustzijn te creëren en erop toe te zien dat het afval beter wordt gescheiden.			

Milieubeheer

Beoogd maatschappelijk effect: Een duurzame en leefbare omgeving.

	Voorjaars rapportage	Jaar rekening	Toelichting en maatregelen
Doel: Inwoners, bedrijven en gemeenten werken aan een Energieneutraal 2050			
Wat gaan we daarvoor doen:			
We stellen de RES 2.0 Regio Foodvalley op.	✓		Vorig jaar is de startnotitie voor het Regionaal Energieperspectief Foodvalley in de gemeenteraad behandeld. Dit is één van de stappen op weg naar een nieuw soort RES Foodvalley. Besluitvorming staat gepland voor het tweede kwartaal van 2027.
We stellen een zonneladder en windwijzer op.	✗		In verband met de snelle veranderingen in wet- en regelgeving op energiegebied maken we geen zonneladder en windwijzer meer. In plaats daarvan heeft de gemeenteraad de geactualiseerde Energievisie 2025 vastgesteld.
We zorgen voor uitbreiding van zonnepanelen op daken en boven restgronden.	!		Door netcongestie is het realiseren van zonnepanelenprojecten lastiger geworden. We werken samen met dak- en grondeigenaren en de netbeheerder om hier oplossingen voor te vinden.

We zetten in op energiebesparing en het realiseren van meer duurzame opwek. Dat doen we door verschillende projecten, acties en (subsidie)regelingen. Door het nieuwe prioriteringskader van de ACM is de reservering op het elektriciteitsnet voor nieuwe woningaansluitingen en verzwaringen vervallen. Ook dreigt er in de provincies Gelderland, Utrecht en Flevoland een aansluitstop voor alle nieuwe aansluitingen. Dit zorgt voor onzekerheid bij veel ontwikkelingen.

Begraafplaatsen

Beoogd maatschappelijk effect: Er zijn voldoende begraaf- en gedenkmogelijkheden voor inwoners van Scherpenzeel.

	Voorjaars rapportage	Jaar rekening	Toelichting en maatregelen
Doel: De begraafplaatsen zijn voor iedereen toegankelijk en beschikbaar			
Wat gaan we daarvoor doen:			
We breiden de begraafplaats Lambalgen uit.	✓		De uitbreiding is gerealiseerd. Er vinden in het voorjaar nog werkzaamheden plaats om de begraafplaats verder in te richten. De nazorgfase is begonnen en loopt tot en met 31-12-2027.
We maken de exploitatie en het beheer van de begraafplaats toekomstbestendig door het begraafplaatsbeleid in 2025 te herzien.	✗		Bij de invoering van de nieuwe Omgevingswet moet de beheersverordening worden opgenomen in het Omgevingsplan. Daarom doen we dit in één werkgang bij het maken van het Omgevingsplan medio 2027-2028.
De uitbreiding is gerealiseerd. In het voorjaar van 2026 worden verdere inrichtingsmaatregelen uitgevoerd en start de nazorgfase die tot en met 31-12-2027 duurt.			

Financieel overzicht

P7		Vastgestelde begroting	Technische mutaties	Mutaties in deze rapportage	Saldo incl. alle wijzigingen
	Lasten				
7.1	Volksgezondheid	-730.789			-730.789
7.2	Riolering	-958.315		75.654	-882.661
7.3	Afval	-963.822	-130.989		-1.094.811
7.4	Milieubeheer	-385.984	-1.764.213		-2.150.197
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	-398.385		35.000	-363.385
	Totaal lasten	-3.437.295	-1.895.202	110.654	-5.221.843
	Baten				
7.1	Volksgezondheid	39.113			39.113
7.2	Riolering	1.518.954			1.518.954
7.3	Afval	1.207.032	130.989		1.338.021
7.4	Milieubeheer	217.893	1.764.213		1.982.106
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	254.879			254.879
	Totaal baten	3.237.871	1.895.202		5.133.073
	Saldo van baten en lasten	-199.424		110.654	-88.770
	Resultaat	-199.424		110.654	-88.770

Toelichting op de mutaties in lasten en baten

P7	Mutatie lasten	Mutatie baten	Incidenteel/ Structureel
Actualisatie kapitaallasten			
Afschrijving over nieuwe investeringen vinden plaats in het jaar na oplevering. Doordat de gerealiseerde investeringen jaareinde 2025 afwijken van de begroting, ontstaat een verschil op de gebudgetteerde kapitaallasten.	110.654		Structureel
	110.654		

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.

Ruimte en leefomgeving

Beoogd maatschappelijk effect: Een vitaal en ondernemend Scherpenzeel waarin het prettig wonen en werken is.

	Voorjaars rapportage	Jaar rekening	Toelichting en maatregelen
Doel: Werken volgens de Omgevingswet			
Wat gaan we daarvoor doen:			
We stellen gefaseerd het omgevingsplan op.	✓		Door de extra capaciteitsruimte uit de begroting hebben we een nieuwe collega geworven. Deze werkt bij ons sinds februari 2025. Hiermee kunnen we stappen zetten bij het opstellen van het omgevingsplan.
We stimuleren en waar nodig verplichten tot samenlevingsparticipatie op het gebied van de fysieke leefomgeving.	✓		Dit is een lopende actie en passen wij toe.

We houden onze omgevingsvisie actueel.			In 2025 zou er een plan van aanpak worden opgesteld voor de actualisatie van de Omgevingsvisie. Dit hebben we niet gedaan. Het stond in het najaar niet meer op de prioriteitenlijst van het college. Daarom hebben we de actie niet meer uitgevoerd en wachten we nu op het nieuwe coalitieakkoord. Daarnaast speelt er wel een capaciteitsprobleem, omdat er nieuwe verlangens van de raad kwamen zoals o.a. de Toekomstvisie en de Centrumvisie.
Vanaf 1 januari 2024 geldt de Omgevingswet. Een wet die staat voor heldere en eenvoudige regels voor de fysieke leefomgeving. Zo komt er één omgevingsplan voor de gehele gemeente. Dit omgevingsplan vervangt onze bestemmingsplannen en meerdere lokale verordeningen. De opstelling hiervan zal gefaseerd plaatsvinden tot 2032 waarbij we inzetten op minimaal een gelijkblijvend dienstverleningsniveau. Participatie wordt gestimuleerd en voor grotere en/of complexe plannen en projecten verplicht gesteld. Daarnaast heeft Scherpenzeel een Omgevingsvisie. Daarin is een strategische visie voor de lange termijn van de fysieke leefomgeving opgenomen. Het doel is om een duurzame en inclusieve omgeving te creëren die rekening houdt met sociale, economische en ecologische aspecten.			

	Voorjaars rapportage	Jaar rekening	Toelichting en maatregelen
Doel: Herinrichting van het centrum			
Wat gaan we daarvoor doen:			
We maken de verplaatsing van de supermarkten mogelijk.	✓		De Jumbo is succesvol verhuisd naar de Dorpstraat. De Aldi is halverwege 2025 naar de locatie aan de Marktstraat verhuisd. Daarmee is dit doel behaald.
We houden ons centrum bereikbaar.	✓		Met het Mobiliteitsonderzoek is de doorstroming in het centrum een belangrijk onderwerp. Er is gekozen om in ieder geval het centrum bereikbaar te houden voor het gemotoriseerd verkeer zonder eenrichtingsverkeer. Het centrum zal in de periode vanaf 2028 hierop worden heringericht.
We zorgen voor voldoende parkeergelegenheid in het centrum.	✓		In 2025 is het parkeeronderzoek afgerond en zal moeten worden vertaald in beleid. Een eerste stap daarin wordt gezet door het opstellen van bouwstenen voor de realisatie van een parkeernota. Dit wordt naar verwachting in het najaar van 2026 afgerond.
De supermarkten zijn vernieuwd en sinds vorig jaar (2025) beschikt het centrum weer over twee grote moderne supermarkten. De volgende stap is de actualisatie van de Centrumvisie. Deze volgt na de actualisatie van de Toekomstvisie, waarin naar verwachting ook voor het centrum belangrijke uitgangspunten komen te staan. Met de actualisatie van de Centrumvisie zal ook werk worden gemaakt met de voorbereiding van de herinrichting van het centrum. Dit zal niet eerder dan 2028 plaatsvinden.			

	Voorjaars rapportage	Jaar rekening	Toelichting en Maatregelen
Doel: Een beheerste groei van het dorp			
Wat gaan we daarvoor doen:			
We verkennen toekomstige woon- en werklocaties.	✓		Voor de locatie De Voorposten is een intentieovereenkomst gesloten met de betrokken ontwikkelaars. Gestart wordt met verkenning van de ontwikkeling van dit gebied. Voor het bedrijventerrein Zwarte Land II is een ontwerp TAM-IMROplan opgesteld. In 2026 zal de ruimtelijke procedure worden afgerond. Naar verwachting zal er beroep tegen dit plan worden aangetekend.
We bereiden inbreidings- en uitbreidingsplannen voor en voeren deze uit.	✓		Er is gestart met de werkzaamheden op De Nieuwe Koepel. Vanaf 2026 zullen hier de eerste woningen worden opgeleverd. Binnen het dorp zijn er meerdere kleinere ontwikkellocaties waarvan de woningen dit jaar worden opgeleverd, zoals aan het Holevoetplein.

We stellen een dorpsfonds in voor de gehele gemeente.	✓		De nieuwe nota Grondbeleid en nota Kostenverhaal staan geagendeerd voor na de zomer voor behandeling door de raad. Dit beleid bevat een nieuwe bestemmingsreserve Verbetering fysieke leefomgeving en een bestemmingsreserve Ontwikkelfonds landelijk gebied ter vervanging van het huidige fonds Dorpsontwikkeling.
We actualiseren ons woonbeleid met aandacht voor starters en ouderen.	!		De visie op wonen moet landen in programma's onder het omgevingsplan.
De Nieuwe Koepel wordt gefaseerd uitgevoerd. Aanvullend hierop zijn er kleinere ontwikkellocaties in het dorp. In 2026 zullen keuzen moeten worden gemaakt over andere (grotere) ontwikkellocaties als Scherpenzeel een invulling wil geven aan de regionale woningbouwprogrammering. Gedacht kan worden aan de Voorposten. De betaalbaarheid van de woningen en het aandeel sociale huur is daarin van groot belang. 30% minimaal sociale huur en in totaal 2/3 van programma betaalbaar bouwen.			

	Voorjaars rapportage	Jaar rekening	Toelichting en Maatregelen
Doel: Verduurzamen van woningen			
Wat gaan we daarvoor doen:			
We continueren het Energieloket.	✓		Energiecoöperatie ValleiEnergie verzorgt ons Energieloket. Ook sluiten zij aan bij het inloopspreekuur van Woonstede in de Breehoek. Daarnaast staat de Energiecaravan regelmatig op de markt.
We blijven Toekomstbestendig-wonen leningen beschikbaar stellen voor particulieren en vve's.	✓		De toekomstbestendig wonen lening wordt gefinancierd door zowel gemeente als provincie Gelderland. Eind 2025 heeft de gemeenteraad de meest recente verordening voor deze lening vastgesteld voor zowel woningeigenaren als VvE's.
We helpen kwetsbare woningeigenaren met een slecht geïsoleerd huis.	✓		De Subsidieregeling Lokale Aanpak Isolatie Scherpenzeel loopt. Alle woningeigenaren die mogelijk voor deze regeling in aanmerking komen, hebben een brief ontvangen. We helpen hen met het isoleren van hun woning.

We voeren de transitievisie warmte uit in de verkenningsbuurten.			Door netcongestie loopt de overstap naar aardgasvrije warmte-oplossingen vertraging op. We zijn gestart met de voorbereidingen van de actualisatie van de transitievisie warmte. Dit is een programma onder de Omgevingswet: 'Warmteprogramma'.
De lokale isolatie aanpak voor slecht geïsoleerde koopwoningen is van start gegaan. Daarnaast kunnen inwoners kosteloos terecht bij het onafhankelijke Energieloket. Het Energieloket geeft advies over verduurzaming, helpt bij het aanvragen van subsidies en is een algemene vraagbaak. Daarnaast staat de Energiecaravan ook regelmatig op de markt. De gemeente financiert de inzet van het Energieloket en de Energiecaravan.			

	Voorjaars rapportage	Jaar rekening	Toelichting en maatregelen
Doel: Meer ruimte voor bedrijvigheid			
Wat gaan we daarvoor doen:			
We zetten ons in voor een uitbreiding van het bedrijventerrein ten zuiden van de Stationsweg.	✓		De planontwikkeling van het bedrijventerrein aan de Stationsweg is weer opgestart. Er is sinds 31-12-2024 sprake van 1 eigenaar van het plangebied. Er is een nieuwe anterieure overeenkomst gesloten tussen gemeente en ontwikkelaar. De ontwikkelaar heeft de onderzoeken geactualiseerd en een gewijzigd plan gemaakt. Het gewijzigd plan is in december 2025 ter inzage gelegd. Op basis van de reacties wordt een nota van zienswijze opgesteld. Besluitvorming door de gemeenteraad is voorzien in het 2e kwartaal van 2026. Wij houden de ondernemersverenigingen aangehaakt bij de ontwikkelingen.
We herinrichten de openbare ruimte op bedrijventerrein 't Zwarte Land.	✓		Het concept ontwerp voor de herinrichting van de straat 't Zwarte Land is gemaakt.

In ons buitengebied blijft ruimte voor agrarische bedrijvigheid en ondersteunen we waar nodig de transitie van agrarische bedrijven.	✓		Er wordt gewerkt volgens ons actuele lokale functieveranderingsbeleid (VAB-beleid). Per jaar gaat het om 1 tot 3 locaties.
We actualiseren het functieveranderingsbeleid in het buitengebied.	✓		Het functieveranderingsbeleid is vastgesteld. Hierbij werd ook een opdracht gegeven voor een lokale uitwerking. De lokale uitwerking is in 2025 vastgesteld. Nu wordt conform het nieuwe beleid gewerkt.
Er is een aantal bijeenkomsten geweest met de ondernemers op 't Zwarte Land. Er wordt in nauw overleg een stichting of vereniging opgericht om de belangen van de ondernemers te behartigen. Met de ondernemers wordt gesproken over de wensen ten aanzien van de herinrichting van de openbare ruimte. Er is daarbij aandacht voor verkeersaspecten zoals laden/loss en parkeren.			

Financieel overzicht

P8		Vastgestelde begroting	Technische mutaties	Mutaties in deze rapportage	Saldo incl. alle wijzigingen
	Lasten				
8.1	Ruimte en leefomgeving	-676.037		-92.000	-768.037
8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	-2.280.155		-7.322.332	-9.602.487
8.3	Wonen en bouwen	-1.015.078		-31.000	-1.046.078
	Totaal lasten	-3.971.270		-7.445.332	-11.416.602
	Baten				
8.1	Ruimte en leefomgeving	163.988			163.988
8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	4.154.314		7.322.332	11.476.646
8.3	Wonen en bouwen	620.330			620.330
	Totaal baten	4.938.632		7.322.332	12.260.964
	Saldo van baten en lasten	967.362		-123.000	844.362
	Mutatie reserves				
	Toevoegingen				
	Reserve grondexploitatie	-1.270.496			-1.270.496
	Totaal toevoegingen	-1.270.496			-1.270.496
	Onttrekkingen				
	Reserve grondexploitatie	748.340			748.340
	Bestemmingsreserve omgevingswet	1.382		92.000	93.382
	Totaal onttrekkingen	749.722		92.000	841.722
	Mutatie reserves	-520.774		92.000	-428.774
	Resultaat	446.588		-31.000	415.588

Toelichting op de mutaties in lasten en baten

P8	Mutatie lasten	Mutatie baten	Incidenteel/ Structureel
Actualisatie grondexploitatie jaarstukken 2025 N.a.v. de laatste actualisatie zijn de budgetten bijgesteld.	-7.322.332	7.322.332	Structureel
Opstellen omgevingsplannen Vanwege de Omgevingswet 2024 komt er onder andere één omgevingsplan voor de gehele gemeente. Dit omgevingsplan vervangt onze bestemmingsplannen en meerdere lokale verordeningen. De opstelling hiervan zal gefaseerd plaatsvinden tot 2032. De eerste fases starten in 2026. De lasten worden gedekt vanuit de bestemmingsreserve Omgevingswet.	-92.000		Incidenteel
Budgetoverheveling 2025 Via de Decembercirculaire hebben we een uitkering van € 31.000 ontvangen als compensatie voor de uitvoeringslasten als gevolg van het inwerkingtrede van het wetsvoorstel Versterking regie volkshuisvesting. Dit bedrag hebben wij in 2025 nog niet kunnen besteden.	-31.000		Incidenteel
	-7.445.332	7.322.332	

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 2025	Begroting 2026
Saldo van baten en lasten		
Programma's		
0. Bestuur en ondersteuning	-2.807.578	-2.126.416
1. Veiligheid	-1.094.999	-1.160.088
2. Verkeer en vervoer	-1.451.100	-1.441.715
3. Economie	82.123	-187.039
4. Onderwijs	-861.109	-861.820
5. Sport, cultuur en recreatie	-2.225.214	-2.242.693
6. Sociaal domein	-8.911.728	-9.101.313
7. Volksgezondheid en milieu	-410.625	-88.770
8. Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing	240.128	844.362
Totaal programma's	-17.440.102	-16.365.492
Algemene dekkingsmiddelen		
Lokale heffingen, waarvan de dekking niet gebonden is	2.724.668	2.964.143
Algemene uitkering	19.900.201	20.136.378
Dividend	14.721	7.000
Saldo van de financieringsfunctie	-192.376	-307.005
Totaal algemene dekkingsmiddelen	22.447.213	22.800.516
Overhead	-5.669.873	-5.589.783
Onvoorzien	25.593	27.922
Bedrag van de heffing voor de Vpb	-586.641	-296.500
Saldo van baten en lasten	-1.223.810	576.663
Mutaties reserves	1.166.373	-512.560
Mutaties reserves	1.166.373	-512.560
Resultaat	-57.437	64.103

Overhead

Onderstaand is een overzicht opgenomen van de overhead.

	Rekening 2025	Begroting 2026
Loonkosten ondersteuning organisatie	-3.338.301	-3.468.927
Overige personeelslasten	-950.912	-446.221
Bestuursondersteuning en kabinetszaken	-9.978	-12.944
Communicatie	-101.394	-116.874
Financiële en salarisadministratie	-133.586	-154.233
ICT kosten	-814.740	-983.122
Kantoor- en archiefbenodigdheden	-61.131	-55.968
Inkoopbureau	-47.153	-77.946
Juridische zaken	-21.868	-9.487
Informatiebeheer	-34.023	-37.400
Huisvestingskosten	-147.157	-215.601
OR	-9.631	-11.060
Totaal	-5.669.873	-5.589.783

Ontwikkeling personeelslasten

De hieronder opgenomen fte's zijn de verwachte bezetting ultimo 2026.

Personele sterkte	Toegestane bezetting	
	Begroting 2026	Voorjaars rapportage 2026
College	3,70	3,70
Griffie	2,33	2,33
	6,03	6,03
Directie	2,73	2,50
Team Data & Control	20,95	20,64
Beleidsteam Sociaal Domein & OOV	15,83	16,20
Sociaal Team	19,55	19,47
Team Leefomgeving	28,91	27,96
Team Dienstverlening	17,13	17,80
Overig		
Totaal organisatie	105,10	104,57
Totaal	111,13	110,60

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

Personele sterkte	Begroot					Voorjaarsrapportage					Verschil
	Loonkosten		Inhuur		Totaal begroot	Loonkosten		Inhuur		Totaal begroot	
College	475.150		0		475.150	475.150		0		475.150	0
Griffie	262.100		0		262.100	222.300		39.800		262.100	0
	737.250	0	0		737.250	697.450	0	39.800	0	737.250	0
Directie	282.500	2,8%	24.000	0,2%	306.500	150.387	1,5%	141.225	1,5%	291.612	14.888
Team Data & Control	1.847.500	18,2%	157.000	1,5%	2.004.500	1.790.782	17,8%	248.822	2,4%	2.039.604	-35.104
Beleidsteam Sociaal Domein & OOV	1.514.300	14,9%	128.700	1,3%	1.643.000	1.522.188	15,0%	128.700	1,3%	1.650.888	-7.888
Sociaal Team	1.845.900	18,2%	156.900	1,5%	2.002.800	1.837.700	18,4%	156.900	1,6%	1.994.600	8.200
Team Leefomgeving	2.520.200	24,8%	168.300	1,7%	2.688.500	2.303.056	22,7%	293.240	2,9%	2.596.296	92.204
Team Dienstverlening	1.404.800	13,8%	119.400	1,2%	1.524.200	1.477.100	14,6%	119.400	0,4%	1.596.500	-72.300
Overig	0	0,0%		0,0%	0		0,0%	0	0,0%	0	0
Totaal organisatie	9.415.200	92,6%	754.300	7,4%	10.169.500	9.081.213	89,9%	1.028.151	10,1%	10.169.500	0
Totaal	10.152.450		754.300		10.906.750	9.778.663		1.067.951		10.906.750	0

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.

Project Maatschappelijke weerbaarheid

Met het project Maatschappelijke Weerbaarheid bereiden we de gemeentelijke organisatie en de lokale samenleving voor op langdurige verstoringen en crises, zoals langdurige stroomuitval. Gemeenten hebben hierin een primaire verantwoordelijkheid en wettelijke taken op het gebied van bevolkingszorg en crisiscommunicatie. Als leidraad gebruiken we de VNG-Handreiking Weerbaarheid en veerkracht op lokaal niveau.

Voor de start van dit project is in 2026 een budget van € 50.000 nodig. Dit bestaat uit een eenmalige investering van € 30.000 voor de inrichting van een crisis- en coördinatiekamer met noodstroom, en € 20.000 aan projectkosten en communicatiemiddelen.

De crisis- en coördinatiekamer is naar verwachting uiterlijk 1 juli 2026 operationeel. In 2026 werken we daarnaast aan inzicht in de continuïteit van kritieke gemeentelijke processen en aan afstemming met maatschappelijke partners.

ICT Raad

Voor de raadsleden zijn laptops en bijbehorende tassen ter beschikking gesteld.

FCL	Omschrijving	Overgehevel d uit 2025	Wijziging/ Nieuw 2026	Werkelijk besteed 2026	Restant krediet
Programma 0: Bestuur en ondersteuning					
701001	Aanschaf audio/video Raad en Cie	323.880		2.020	321.860
701020	ICT raad		30.000	23.782	6.218
704020	Meubilair De Buren	12.112			12.112
704021	Verbouwing en inrichting vernieuwde Breehoek	6.600.000			6.600.000
704022	Overname De Breehoek		600.000		600.000
704030	Datagedreven werken	32.694			32.694
704040	GGI veilig	20.569			20.569
704060	I-visie 2024-2029	728.938			728.938
706000	Implementatie Belastingssamenwerking	21.815			21.815
Programma 1: Veiligheid					
712001	Dienstauto handhaving	35.000	0		35.000
712100	Crisis/coördinatiekamer		30.000		30.000
Programma 2: Verkeer, vervoer en waterstaat					
721019	Vervanging openbare verlichting (jaarlijks)	22.864	55.500		78.364
721035	Kruising Oosteinde-Ringbaan	17.559			17.559
721036	Aanschaf 10abri's	65.000	-65.000		0
721037	't Zwarte land volledige wegconstructie	116.168		25.200	90.968
721039	Herinrichting Vlieterweg	463.339		21.950	441.389
721040	Nido aanhanger	30.000	4.000		34.000
721042	Nido opzetstrooier	40.000	2.000		42.000
721043	Herinrichting Rembrandtlaan	330.000			330.000
721044	Vervanging wegen 2025-2030	5.065.835		289.712	4.776.123
Programma 4: Onderwijs					
742104	Vervangende nieuwbouw Dorpsbeuk	3.431.715			3.431.715
742105	Permanente uitbreiding voor 6 groepen	1.175.718			1.175.718
742106	Tijdelijke huisvesting 3 lokalen	223.446			223.446
Programma 5: Sport, cultuur & recreatie					
752001	Verduurzaming sportpark	7.459			7.459
752003	Vervanging Cruijff-court	4.521			4.521
757001	Keet Groendienst	30.000			30.000
Programma 7: Volksgezondheid en milieu					
772060	Riolering Vlieterweg	580.924			580.924
772250	Vervanging mechanische riolering	28.533			28.533
772251	Onderzoeken grondwaterbeleidsplan	50.854			50.854
772252	Uitvoeringsmaatregelen grondwaterbeleidplan	32.065			32.065
772253	Aanleg watergang Lambalgerkeerkade	3.061			3.061
772257	Uitvoering BWKP - klimaatregelen (jaarlijks)	900.723		158	900.566
772258	Uitvoering grondwatermaatregelen (jaarlijks)	577.297			577.297
772260	Vervangen gemaal Martemes - mech/el deel (2023)	34.700			34.700
772261	Vervanging Drukriolering 6 (mech/el) (2023)	202.100			202.100
772262	Vervanging riolering Calamiteiten (2023)	200.000			200.000
772263	Vervanging riolering Rembrandtlaan (2024)	739.130			739.130
772264	Vervanging/relining riolering 2025-2030	5.988.000			5.988.000
772265	Vervanging vrijvervalriolering	824.000			824.000
772266	Vervanging gemaal Oosteinde - mech/el deel	22.800			22.800
775003	Uitbreiding begraafplaats Lambalgen	248.108		43.551	204.557