

Overzicht baten en lasten

	Realisatie 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Meerjarenraming 2018	2019	2020
Domein Bestuur						
Lasten	7.887	4.668	4.489	4.456	4.468	4.402
Baten	597	500	496	496	496	496
Saldo	-7.290	-4.168	-3.993	-3.960	-3.972	-3.906
Domein Leefomgeving						
Lasten	14.590	13.256	11.661	11.964	12.065	12.190
Baten	5.212	5.110	5.477	5.478	5.478	5.478
Saldo	-9.378	-8.146	-6.184	-6.486	-6.587	-6.712
Domein Samenleving						
Lasten	23.416	23.149	22.970	22.268	22.235	22.384
Baten	14.635	13.794	14.033	13.481	13.475	13.631
	-8.781	-9.355	-8.937	-8.787	-8.760	-8.753
Domein Ruimte						
Lasten	14.999	6.797	5.021	4.688	3.136	3.107
Baten	11.995	3.562	2.728	2.699	1.230	1.169
Saldo	-3.004	-3.235	-2.293	-1.989	-1.906	-1.937
Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien						
Lasten	531	1.369	1.287	1.408	1.477	1.716
Baten	26.453	27.976	27.884	28.670	29.184	29.726
Saldo	25.922	26.607	26.597	27.262	27.707	28.010
Overhead						
Lasten	0	2.223	6.795	6.842	6.859	6.885
Baten	0	0	400	469	292	303
Saldo	0	-2.223	-6.395	-6.373	-6.567	-6.582
Heffing VPB						
Lasten	0	0	-109	-121	-258	-67
Onvoorzien						
Lasten	0	-47	-48	-109	-106	-107
Saldo van baten en lasten						
	-2.531	-567	-1.362	-563	-449	-54
Toevoegingen aan reserves						
Domein Bestuur	0	0	0	0	0	0
Domein Leefomgeving	695	348	676	723	713	704
Domein Samenleving	919	137	128	100	200	200
Domein Ruimte	209	-126	0	0	0	0
Alg.dekkingsmid.onvoorzien	3.163	67	68	68	65	63
Totaal toevoegingen	4.986	426	872	891	978	967
Ottrekkingen aan reserves						
Domein Bestuur	215	240	53	-33	26	26
Domein Leefomgeving	1.747	81	614	760	733	704
Domein Samenleving	579	462	519	307	260	234
Domein Ruimte	2.028	257	278	201	144	144
Alg.dekkingsmid.onvoorzien	4.836	206	770	227	325	88
Totaal onttrekkingen	9.405	1.246	2.234	1.462	1.488	1.196
Resultaat	1.888	253	0	7	59	174

Toelichting verschillen

Domein Bestuur

- Binnen het Domein Bestuur nemen de lasten ten opzichte van het begrotingsjaar 2016 af. De afname wordt grotendeels veroorzaakt doordat er een verschuiving van loonkosten en budgetten, zoals communicatie naar de overhead heeft plaatsgevonden.
- De toename van lasten in 2019 wordt veroorzaakt door de kosten voor de Verkiezingen.

Domein Leefomgeving

Lasten

Binnen het Domein Leefomgeving nemen de lasten ten opzichte van het begrotingsjaar 2016 per saldo af met circa € 1,6 mln. Enerzijds betreft dit een lagere toerekening van indirecte kosten ter hoogte van € 2,3 mln. Daarnaast nemen de lasten met € 0,7 mln. toe ten opzichte van het begrotingsjaar 2016. De lastentoe name binnen het Domein worden verklaard door onder andere:

- toenemende kapitaallasten en verwerkingskosten van kunststof afval binnen de afvalbegroting € 0,22 mln.;
- toename kapitaallasten onderwijshuisvesting ad. € 0,2 mln.;
- toename onderhoudsdotatie onderhoudsvoorzieningen ad. € 0,1 mln.;
- incidenteel budget ten behoeve van reguliere onderhoudsbudgetten ad. € 0,06 mln.;
- toename kapitaallasten voortkomend uit investering 2^e sporthal ad. € 0,04 mln.;
- kostentoe name voortkomend uit uitvoering duurzaamheidsagenda ad. € 0,06 mln.;

Baten

Ten opzichte van het begrotingsjaar 2016 stijgen de baten binnen het Domein Leefomgeving op met circa € 0,4 mln. per jaar. Deze toename wordt veroorzaakt door een drietal factoren. Ten eerste worden er binnen de financiën van de gescheiden afvalinzameling hogere producentenvergoedingen ontvangen voor de inzameling van kunststof verpakkingen (€ 0,1 mln.) Daarnaast nemen de gemeentelijke baten uit afvalstoffenheffing toe, hoofzakelijk veroorzaakt vanwege het feit dat er in het jaar 2017 geen tariefsverlaging meer toegepast kan worden vanuit de egalisatievoorziening afvalstoffenheffing (€ 0,2 mln.). Een derde verklaring bestaat uit het feit dat er meer inkomsten worden geraamd op het beleidsterrein onderwijshuisvesting; gemeentelijke investeringen worden doorberekend aan de gebruikers van onderwijshuisvesting (€ 0,1 mln.).

Domein Samenleving

Binnen het Domein Samenleving neemt het saldo 2017 ten opzichte van 2016 af met € 0,4 mln.

De afname wordt grotendeels veroorzaakt doordat er een verschuiving van loonkosten naar de overhead heeft plaatsgevonden van € 0,3 mln.

De uitvoeringskosten van de taken van de Sociale Dienst zijn toegenomen met € 0,2 mln. Deze toename wordt, naast de verdere toename van het aantal cliënten, ook veroorzaakt door een toename van het aantal uren voor trajectbegeleiding.

Op basis van het huidige cliëntenbestand en de verwachte toename van het aantal statushouders nemen de bijstandslasten verder toe. Deze kosten worden grotendeels gecompenseerd via een hogere rijksbijdrage, maar per saldo resteert een lastenstijging van € 0,05 mln.

De dalende lasten zijn als gevolg van de lagere inkoopkosten regionale voorzieningen, het vervallen van de huishoudelijke hulp toelage en lagere kosten sociaal team. Hier tegenover staat de dalende Integratie Uitkering Sociaal Domein en de verrekening met de stelpost waarvoor nog een taakstelling open staat (stelpost staat onder algemene dekkingsmiddelen).

Domein Ruimte

- Binnen het Domein Ruimte nemen de lasten ten opzichte van het begrotingsjaar 2016 af. De afname wordt grotendeels veroorzaakt doordat er een verschuiving van loonkosten naar de overhead heeft plaatsgevonden.
- De overige fluctuaties in meerjarenperspectief (op de taakvelden 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur, 8.1 Ruimtelijke ordening en 8.2 Grondexploitatie) worden veroorzaakt door de mutaties in grondexploitaties. Deze worden echter budgettair neutraal in de begroting geraamd.

Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

Lasten

De lasten op het onderdeel Algemene dekkingsmiddelen nemen ten opzichte van 2016 af met circa € 0,1 mln.

Voornaamste oorzaak van dit positieve saldo zijn:

- De diverse projecten voor nieuw beleid die vanaf 2017 functioneel op de programma's zijn geraamd leiden tot een voordeel van circa € 0,19 mln.
- De taakmutaties Algemene Uitkering zijn in 2017 geraamd op de post Algemene Uitkering en leiden tot een nadeel van € 0,15 mln. ten opzichte van de raming 2016
- Een lagere in de begroting opgenomen post voor loon- en prijsstijgingen van circa € 0,085 mln.

Baten

De baten op het onderdeel Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien nemen ten opzichte van 2016 per saldo af met circa € 0,1 mln. De voornaamste verschillen daarbij zijn:

- Een voordeel van circa € 0,26 mln. als gevolg van een verwachte toename van de opbrengsten Onroerende Zaakbelastingen;

- Een daling van de Algemene uitkering ten opzichte van 2016 met circa € 0,16 mln. als gevolg van een negatief verwacht accres voor 2017 op basis van de meicirculaire 2016. Dit wordt veroorzaakt door een extra uitname uit het gemeentefonds voor de uitwerking van het akkoord verhoogde asielinstroom. In meerjarenperspectief zorgt het accres wel weer voor een stijgende Algemene Uitkering.
- Een nadeel van circa € 0,2 mln. als gevolg van een lagere toerekening van werkelijke rente aan de exploitatie;

Overhead

Met ingang van begrotingsjaar 2017 is voorgeschreven dat de kosten van de overhead wordt verantwoord op een afzonderlijk taakveld. Deze kosten worden dus niet meer zoals voorheen toegerekend aan de producten in de begroting. Dit geeft een trendbreuk in de vergelijking tussen de begroting 2017 en de begroting 2016 (en jaarrekening 2015).

Heffing VPB

Per 1 januari 2016 is de invoering van de vennootschapsbelastingplicht voor overheden ingegaan. De VPB lasten voor de het grondbedrijf zijn vanaf 2017 in de begroting geraamd waardoor ten opzichte van de begroting 2016 een lastentoeename van € 0,1 mln. ontstaat.

Overzicht baten en lasten taakvelden 2017

x € 1.000		lasten	baten	saldo
0.1	Bestuur	-1.398	0	-1.398
0.10	Mutaties reserves	-872	2.234	1.362
0.11	Resultaat rekening van baten en lasten	0	0	0
0.2	Burgerzaken	-1.022	479	-543
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	-159	0	-159
0.4	Ondersteuning organisatie	-6.795	400	-6.395
0.5	Treasury	-466	941	475
0.61	OZB woningen	-279	4.091	3.812
0.62	OZB niet-woningen	0	2.468	2.468
0.63	Parkeerbelasting	0	0	0
0.64	Belastingen overig	0	209	209
0.7	Alg. uitk. en overige uitk. gemeentefonds	-522	29.251	28.729
0.8	Overige baten en lasten	-349	120	-229
0.9	Vennootschapsbelasting	-109	0	-109
1.1	Crisisbeheersing en Brandweer	-1.531	0	-1.531
1.2	Openbare orde en veiligheid	-428	17	-411
2.1	Verkeer en vervoer	-3.425	181	-3.244
2.2	Parkeren	-66	0	-66
2.3	Recreatieve Havens	0	0	0
2.4	Economische Havens en vaarwegen	0	0	0
2.5	Openbaar vervoer	-24	0	-24
3.1	Economische ontwikkelingen	-55	0	-55
3.2	Fysieke bedrijfs - infrastructuur	-406	142	-265
3.3	Bedrijfsloket en -regelingen	-55	135	81
3.4	Economische promotie	-27	158	131
4.1	Openbaar basisonderwijs	-13	0	-13
4.2	Onderwijshuisvesting	-1.034	158	-876
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-834	89	-745
5.1	Sportbeleid en activering	-294	0	-294
5.2	Sportaccomodaties	-1.630	541	-1.089
5.3	Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	-310	85	-225
5.4	Musea	-16	0	-16
5.5	Cultureel erfgoed	-128	0	-128
5.6	Media	-533	12	-521
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-1.564	32	-1.532
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	-1.216	42	-1.174
6.2	Wijkteams	-2.912	0	-2.912
6.3	Inkomensregelingen	-5.810	4.309	-1.501
6.4	Begeleide participatie	-1.868	0	-1.868
6.5	Arbeidsparticipatie	-263	52	-211
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-725	129	-596
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	-2.906	55	-2.851
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	-3.808	0	-3.808
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	-107	25	-82
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	-271	0	-271
7.1	Volksgezondheid	-951	4	-947
7.2	Riolering	-1.283	1.450	167
7.3	Afval	-2.342	2.888	546
7.4	Milieubeheer	-816	0	-816
7.5	Begraafplaatsen	-93	42	-51
8.1	Ruimtelijke ordening	-1.169	630	-539
8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerrein)	-1.654	1.500	-154
8.3	Wonen en bouwen	-712	381	-331
		-53.250	53.250	0

Overzicht incidentele baten en lasten

Voor de beoordeling van het structurele en reële evenwicht van de begroting wordt onderscheid gemaakt tussen structurele en incidentele lasten. Bij incidentele lasten of baten gaat het om eenmalige zaken die zich gedurende maximaal drie jaar voordoen.

In onderstaande tabellen wordt inzicht gegeven in de incidentele baten en lasten per programma. In de eerste tabel worden de zich in de jaarbudgetten voordoende incidentele baten en lasten weergegeven. Teneinde een totaalbeeld te geven van de incidentele baten en lasten binnen de gemeentelijke begroting wordt vervolgens inzicht gegeven in de zich binnen de gemeentelijke begroting voordoende reserve-mutaties (zowel incidenteel als structureel van aard).

Incidentele baten en lasten binnen de exploitatie					
x € 1.000	Domein	2017	2018	2019	2020
Incidentele lasten					
1.	Bovenformatief personeel	Bestuur	29		
2.	Wachtgeld voormalig collegeleden	Bestuur	4		
3.	Organisatie verkiezingen	Bestuur	28	35	66
4.	Invoering omgevingswet	Ruimte		25	
Subtotaal incidentele lasten			61	60	66
Incidentele baten					
5.	Btw teruggaaf buitensportaccommodaties	Alg. dekk.	-28	-7	-7
Saldo incidentele baten en lasten exploitatie			33	53	59
					-7

Toelichting:

- In 2016 en 2017 is er sprake van bovenformatief personeel. Met een medewerker is een vaststellingsovereenkomst afgesloten welke gepaard gaat met incidenteel begrote loonkosten. De regeling loopt in 2018 af.
- Voor de uitbetaling van wachtgelden is een incidenteel bedrag opgenomen in het jaar 2017 van € 4.000.
- Organisatie verkiezingen: in 2017 is budget opgenomen voor Tweede Kamer verkiezingen, in 2018 incidenteel budget voor gemeenteraadsverkiezingen en in 2019 budget voor gecombineerde Provinciale staten en waterschapsverkiezingen en Europese verkiezingen.
- Invoering omgevingswet: gereserveerd incidenteel budget ten behoeve van implementatie nieuwe wetgeving.
- Teruggaaf btw buitensportaccommodaties: van de belastingdienst ontvangt de gemeente met terugwerkende kracht btw terug over gedane investeringen in buitensportaccommodaties. De teruggaaf loopt door tot en met het jaar 2020.

Voor de jaren 2017-2020 worden de onderstaande incidentele baten en lasten verrekend met een reserve. Van de vermelde reserve mutaties wordt per Domein toegelicht met welke gemeentelijke reserve de incidentele baten of last wordt verrekend en met welke motivatie.

x € 1.000 (+ = toevoeging en - = onttrekking)	2017	2018	2019	2020	
Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien					
6.	Dekking incidenteel begrotingstekort 2017	-204	0	0	0
7.	Dekking VPB last grondbedrijf	-109	-121	-258	-67
8.	Dekking afbouw rente grondbedrijf	-171	-106	-66	-21
9.	Rentetoevoeging starters- en duurzaamheidsleningen	8	8	8	8
10.	Rentetoevoeging reserve onderwijshuisvesting	18	20	19	19
11.	Rentetoevoeging reserve dekking kapitaallasten	42	40	38	36
12.	Dekking tekort incidenteel nieuw beleid 2017	-286	0	0	0
Domein Ruimte					
13.	Dekking personele beheerslasten grondbedrijf	-50	-50	-50	-50
14.	Dekking grondbedrijf algemeen, mutatie reserves	-120	-120	-81	-81
15.	Dekking uitgaven omgevingswet cfm. nieuw Beleid 2017	-95	0	0	0
16.	Dekking bekostiging driejaarlijkse grootschalige verkeerstelling	0	-18	0	0
17.	Dekking kapitaallast duurzaamheids- en startersleningen	-9	-9	-9	-9
18.	Dekking beheerskosten duurzaamheids- en startersleningen	-4	-4	-4	-4

Domein Bestuur				
19. Dekking kosten invoering Substitutiebesluit (zaakgericht werken)	-43	0	0	0
20. Saldo bestuurlijke samenwerking BLNP (EHRM)	34	52	-13	-13
21. Dekking verstrekking wachtgeld voormalig collegeleden	-4	0	0	0
22. Dekking formatieve lasten Griffie/KCC	-10	-5	0	0
23. Dekking van uitgaven implementatie zaaksysteem	-12	0	0	0
24. Dekking kapitaallasten investeringen raadszaal en reproruimte	-19	-14	-13	-13
Domein Leefomgeving				
25. Dekking exploitatietekort de Groene Belevens	-17	0	0	0
26. Voeding reserve dekking kapitaallasten onderwijshuisvesting	676	723	713	704
27. Onttrekking t.b.v. dekking kapitaallasten onderwijshuisvesting	-536	-760	-733	-704
28. Dekking uitgaven uitvoering duurzaamheidsagenda	-60	0	0	0
Domein Samenleving				
29. Dekking uitgaven jaarlijks beheer de Schammer	-19	-19	-19	-19
30. Dotatie t.b.v. vernieuwingsinvesteringen Octopus	37	37	37	37
31. Dotatie saldo huurinkomsten en kapitaallasten BSO locatie Atlas	91	64	64	64
32. Onttrekking t.b.v. dekking kapitaallasten gymnastieklokalen	-12	-8	-3	-3
33. Onttrekking t.b.v. dekking kap.laasten buitensportaccommodaties	-204	-202	-200	-199
34. Onttrekking t.b.v. dekking kapitaallasten volkstuincomplex	-6	-6	-6	-6
35. Onttrekking t.b.v. dekking kapitaallast kazerne Achterveld	-8	-8	-8	-8
36. Dotatie in egaliseringsreserve Sociaal Domein	0	0	100	100
37. Onttrekking dekking formatieve last Samenlevingsontwikkeling	-25	0	0	0
38. Onttrekking t.b.v. bekostiging huishoudelijke hulp WMO	-64	-64	-23	0
39. Onttrekking dekking form. last Sociaal Domein nieuw Beleid '17	-181	0	0	0
Totaal saldo van toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-1.362	-570	-507	-229

Toelichting:

Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

6. Begrotingstekort 2017
Het incidentele begrotingstekort in het jaar 2017 wordt onttrokken aan de algemene bedrijfsreserve, basisdeel.
7. Dekking VPB last grondbedrijf
De VPB last wordt onttrokken aan de algemene reserve grondbedrijf.
8. Dekking afbouw rente grondbedrijf
Vanaf 2017 is het niet meer toegestaan om rente door te berekenen aan de grondexploitaties indien de gemeente geen externe financiering heeft aangetrokken voor dit doel. De hierdoor wegvallende rentelasten voor de algemene dienst worden gefaseerd (afbouw in 7 stappen) onttrokken aan de algemene reserve grondbedrijf.
9. Rentetoevoeging starters- en duurzaamheidsleningen
Dit betreft de toevoeging van de bespaarde rente aan de bestemmingsreserve rente starters- en duurzaamheidsleningen.
10. Rentetoevoeging reserve onderwijshuisvesting
Dit betreft de toevoeging van bespaarde rente aan de reserve onderwijshuisvesting.
11. Rentetoevoeging reserve dekking kapitaallasten
Dit betreft de toevoeging van bespaarde rente aan de reserve dekking kapitaallasten uit investeringen met economisch nut.
12. Dekking incidentele kosten Nieuw Beleid 2017
De incidentele kosten van Nieuw Beleid 2017 worden onttrokken aan de algemene bedrijfsreserve, flexibel deel.

Domein Ruimte

13. Personele beheerslasten grondbedrijf
Personele beheerslasten grondbedrijf worden onttrokken aan de algemene reserve van het grondbedrijf.
14. Dekking grondbedrijf algemeen
Voorziene resultaten van het grondbedrijf worden verrekend met de algemene reserve van het grondbedrijf.
15. Omgevingswet
Een deel van de kosten voortkomend uit de implementatie van de nieuwe omgevingswet worden ten laste gebracht van de algemene bedrijfsreserve met aangewezen bestemming.
16. Grootschalige verkeerstellingen

Eén in de drie jaar wordt een meer grootschalige verkeerstelling gehouden. Dekking vindt plaats uit de algemene bedrijfsreserve, flexibel deel.

17. Rentelast duurzaamheids- en starterleningen
Zich voordoende rentelasten worden gedekt vanuit de bestemmingsreserve rente starters- en duurzaamheidsleningen.
18. Beheerskosten duurzaamheids en startersleningen
Beheerskosten (inzet SVN) voor het verstrekken van duurzaamheids- en startersleningen worden gedekt vanuit de bestemmingsreserve rente starters- en duurzaamheidsleningen.

Domein Bestuur

19. Invoering substitutiebesluit
De incidentele kosten van de implementatie van het digitaal werken in 2017 worden gedekt vanuit de algemene bedrijfsreserve, basisdeel.
20. Bestuurlijke samenwerking
Financiële resultaten uit de samenwerking met de BNLNLP gemeenten worden achtereenvolgens gedoteerd en onttrokken aan de algemene bedrijfsreserve, flexibel deel.
21. Verstreking wachtgelden
Uitbetaling van wachtgeld aan voormalig collegeleden wordt onttrokken aan de algemene bedrijfsreserve, flexibel deel.
22. Formatieve lasten KCC/Griffie
Loonkosten van het KCC en de griffie worden incidenteel onttrokken aan de algemene bedrijfsreserve, flexibel deel.
23. Uitgaven implementatie zaakstelsel
Incidentele lasten t.b.v. implementatie van het zaakstelsel worden onttrokken aan de algemene bedrijfsreserve, flexibel deel.
24. Dekking kapitaallasten investeringen raadszaal en reproductie
Kapitaallasten worden onttrokken aan de reserve dekking kapitaallasten uit investeringen met economisch nut.

Domein Leefomgeving

25. Dekking exploitatietekort de Groene Beleving
Het voorziene exploitatietekort in het jaar 2017 wordt incidenteel onttrokken aan de algemene bedrijfsreserve, flexibel deel.
26. Voeding reserve dekking kapitaallasten onderwijshuisvesting
Het saldo van ontvangen rijksmiddelen minus feitelijke kapitaallasten worden gestort in de reserve dekking kapitaallasten vernieuwing en uitbreiding onderwijshuisvesting.
27. Dekking kapitaallasten onderwijshuisvesting
Feitelijke kapitaallasten worden onttrokken aan de reserve dekking kapitaallasten vernieuwing en uitbreiding onderwijshuisvesting.
28. Uitvoering duurzaamheidsagenda
Incidentele uitgaven in 2017 ten behoeve van uitvoering van de duurzaamheidsagenda worden onttrokken aan de algemene bedrijfsreserve met aangewezen bestemming.

Domein Samenleving

29. Jaarlijks beheer de Schammer
De structurele onderhoudskosten aan de Schammer worden onttrokken aan de algemene reserve met aangewezen bestemming.
30. Vernieuwingsinvesteringen Octopus
Jaarlijks wordt een bedrag gestort in de algemene bedrijfsreserve met aangewezen bestemming ten behoeve van toekomstige vernieuwingsinvesteringen in zwembad de Octopus.
31. Dotatie BSO locatie Atlas
Het voordelig saldo tussen verhuurinkomsten en feitelijke kapitaallasten van de BSO locatie Atlas worden toegevoegd aan de algemene bedrijfsreserve met aangewezen bestemming.
32. Dekking kapitaallasten gymnastieklokalen
De kapitaallasten van gymnastieklokalen worden gedekt vanuit een onttrekking aan de reserve dekking kapitaallasten vernieuwing en uitbreiding onderwijshuisvesting.
33. Dekking kapitaallasten buitensportaccommodaties
De kapitaallasten van een aantal buitensportaccommodaties worden gedekt vanuit de reserve dekking kapitaallasten uit investeringen met economisch nut.
34. Dekking kapitaallasten volkstuintencomplex
De kapitaallasten voortkomend uit de verwerving van een volkstuintencomplex (Lapeerseweg) wordt gedekt vanuit de reserve dekking kapitaallasten uit investeringen met economisch nut.

35. Dekking kapitaallasten brandweerkazerne Achterveld
Een deel van de kapitaallasten van de afschrijving van de kazerne in Achterveld wordt gedekt middels een onttrekking aan de reserve dekking kapitaallasten uit investeringen met economisch nut.
36. Storting egalisatiereserve Sociaal Domein
Betreft de structurele toevoeging aan de egalisatiereserve Sociaal Domein ter dekking van de uitgaven binnen het Sociaal Domein. Gezien de hoogte van de reserve wordt een toevoeging in de jaren 2017 en 2018 achterwege gelaten.
37. Formatieve last samenlevingsontwikkeling
De formatieve last van de functie van samenlevingsontwikkelaar wordt in 2017 incidenteel onttrokken aan de egalisatiereserve Sociaal Domein.
38. Bekostiging huishoudelijke hulp WMO
Kosten van huishoudelijke hulp worden incidenteel onttrokken aan de egalisatiereserve Sociaal Domein.
39. Bekostiging formatie Sociaal Domein
Bij Nieuw Beleid 2017 is aangegeven dat tijdelijk extra formatie nodig is ten behoeve van de bekostiging van beleidsontwikkeling binnen het Sociaal Domein. De additioneel benodigde middelen worden in 2017 incidenteel onttrokken aan de egalisatiereserve Sociaal Domein.

Grondslag van de begrotingsramingen

De begrotingsramingen zijn gebaseerd op de volgende grondslagen:

	2017	2018	2019	2020
Loon- en prijspeil:				
- prijsstijgingen	1%	0,9%	1,1%	1,3%
- loonstijgingen	1%	0,9%	1,1%	1,3%
- loonpeil salarissen	1-5-2017			
- gesubsidieerde instellingen	1%	0,9%	1,1%	1,3%
Rentepercentages:				
- rente over investeringen	1%	1%	1%	1%
- bespaarde rente reserves	1%	1%	1%	1%
- bespaarde rente voorzieningen	1%	1%	1%	1%
- rendement beleggingen	0,5%	1%	1%	1%
Woningbouw en inwoners:				
- woningen per 1 januari	12.522	12.699	12.901	13.110
- inwoners per 1 januari	29.353	29.577	29.853	30.141
Geplande woningbouw (telt mee per 1 januari van volgend jaar):				
- Tabaksteeg		12		
- Valleipark	14	18	12	
- Biezenkamp	77	26		
- Groot Agteveld	29	29	29	
- Rossenberg		16		
- Klimrakker		13		
- Stadhuis		30		
- SBBO	28		44	
- Mulderij		18		
- Princenhof	57			
- Antares	6			
- Diverse particulieren	20			
- Inbreidingslocaties Leusden	5	5	5	5
- Inbreidingslocaties Leusden-Zuid		27	13	
- Correctie onzekerheidsmarge (doorschuiven in planning) ¹	-59	-84	107	36
Algemene uitkering:				
- circulaire	Mei 2016	Mei 2016	Mei 2016	Mei 2016
- uitkeringsfactor	1,420	1,445	1,458	1,478
Belastingen en rechten:				
- inflatiecorrectie op alle tarieven exclusief afvalstoffenheffing	1%			
- verhoging OZB € 140.000	2,2%			
- afvalstoffenheffing	€ 12,50			

¹ Er is in de woningbouwplanning per project bekeken in hoeverre realisering van de woningaantallen in het betreffende planjaar realistisch is. Voor zover dit onzeker is zijn deze aantallen in de planning een jaar doorgeschoven en resulteert dat in een correctie.