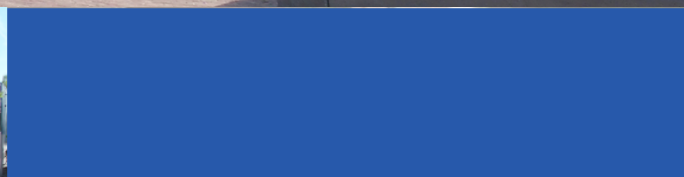




Gemeente **Heerde**



0. Bestuur en ondersteuning



→ www.heerde.nl

Toelichting op programma Bestuur en ondersteuning

Op het programma 'Bestuur en ondersteuning' zijn de algemene inkomsten en uitgaven verwerkt om de gemeente Heerde 'draaiende te houden'. Voorheen werden deze kosten onder 'Bestuur' en 'Overhead' verantwoord. Dit zijn bijvoorbeeld de kosten voor raad, college, bestuursondersteuning, burgerzaken maar ook de kosten voor huisvesting, facilitair, P&O, financiën en ICT behoren hierbij. De algemene uitkering uit het gemeentefonds, O.Z.B. en lokale heffingen zijn opgenomen bij de baten van dit programma. Dit programma is daarmee het enige programma waar de baten hoger zijn dan de lasten.

Wat mag het kosten

Exploitatie	Begroting 2025 ERPX	Realisatie 2025 ERPX	Bijraming begroting 2025	Bijraming begroting 2026	Bijraming begroting 2027	Bijraming begroting 2028
Lasten						
00 Bestuur en ondersteuning						
0.1 Bestuur	1.816.230	699.979	56.000	112.500	87.500	87.500
0.2 Burgerzaken	433.666	100.053	14.150	500	500	500
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	247.616	12.091	0	0	0	0
0.4 Overhead	10.027.873	1.886.024	0	-16.701	2.443	11.819
0.5 Treasury	488.955	14.693	0	0	0	0
0.61 OZB woningen	435.286	0	0	0	0	0
0.62 OZB niet-woningen	102.716	0	0	0	0	0
0.64 Belastingen overig	24.750	19.187	0	0	0	0
0.8 Overige baten en lasten	133.014	0	-1.703.014	-325.248	87.785	383.212
Totaal 00 Bestuur en ondersteuning	13.710.106	2.732.026	-1.632.864	-228.949	178.228	483.031
Totaal Lasten	13.710.106	2.732.026	-1.632.864	-228.949	178.228	483.031
Baten						
00 Bestuur en ondersteuning						
0.10 Mutaties reserves	-905.389	0	-313.257	-260.257	-261.054	-261.054
0.2 Burgerzaken	-253.680	-2.682	0	0	0	0
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	-154.113	-143.205	0	0	0	0
0.4 Overhead	-1.009.092	-113.934	0	0	0	0
0.5 Treasury	-1.553.753	-21.526	-204.600	27.000	47.000	47.000
0.61 OZB woningen	-4.218.530	-5.734.067	-225.000	-240.000	-255.000	-270.000
0.62 OZB niet-woningen	-1.340.300	0	0	0	0	0
0.64 Belastingen overig	-12.120	-1.875	0	0	0	0
0.7 Algemene uitkeringen en	-40.009.924	-17.362.978	-144.432	-640.515	-691.889	-761.866

Exploitatie	Begroting 2025 ERPX	Realisatie 2025 ERPX	Bijraming begroting 2025	Bijraming begroting 2026	Bijraming begroting 2027	Bijraming begroting 2028
overige uitkeringen gemeentefonds						
Totaal 00 Bestuur en ondersteuning	-49.456.901	-23.380.267	-887.289	-1.113.772	-1.160.943	-1.245.920
Totaal Baten	-49.456.901	-23.380.267	-887.289	-1.113.772	-1.160.943	-1.245.920
Resultaat	-35.746.795	-20.648.241	-2.520.153	-1.342.721	-982.715	-762.889

Financiële toelichting programma Bestuur en ondersteuning

Lasten

Voorgesteld wordt om de uitgaven bij het programma **Bestuur en ondersteuning** voor 2025 met **€1.633.000,-** te verlagen. Voor 2026 is de neerwaartse bijstelling **€229.000,-**; voor de jaren erna moet het budget met **€178.000,-** respectievelijk **€483.000,-** worden verhoogd. Hieronder zijn de belangrijkste mutaties van deze bijstellingen toegelicht.

Bestuur

In de rechtspositieregeling is voor raadsleden opgenomen dat zij een vergoeding ontvangen voor het nemen van maatregelen ten aanzien van arbeidsongeschiktheid, ouderdom en overlijden. In totaliteit betreft dit een bedrag van €16.000,- dat structureel moet worden bijgeraamd (1).

In 2026 is er €25.000,- bijgeraamd voor opkomstbevorderende activiteiten rondom de gemeenteraadsverkiezingen, het afscheid van de oude gemeenteraad en het inwerkprogramma voor de nieuwe gemeenteraad (3).

Voorgesteld wordt om de kosten voor representatie, voorlichtingsbijeenkomsten en participatiebijeenkomsten structureel met €20.000,- te verhogen gelet op de toegenomen aantal activiteiten in de afgelopen jaren (3).

Voor het aanstellen van een dorpscontactpersoon is €20.000,- nodig. Deze kosten kunnen worden gedekt uit de reserve 'Uitvoeringsprogramma college' (2).

Voor de activiteiten in het kader van de 80-jarige bevrijding wordt er €10.000,- extra budget gevraagd (3).

Overige baten en lasten

Voor de jaren 2025 t/m 2028 zijn de begrotingssaldi teruggeboekt zodat er nieuwe begrotingssaldi kunnen worden bepaald. Deze bedragen zijn respectievelijk -/- €1.633.000,-; -/-€325.000,-; €88.000,- en €383.000,- (1).

Bij deze voorjaarsnota is er €60.000,- geclaimd uit de stelpost voor het uitvoeringsprogramma van het college. Dit budget wordt bij dit onderdeel verrekend (2). Tenslotte is de post Onvoorzien met €10.000,- verlaagd voor een woningaanpassing voor statushouders (2).

Baten

De opbrengsten kunnen bij dit programma met **€887.000,-** (2025) oplopend tot **€1.246.000,-** (2028) naar boven worden bijgesteld.

Mutatie reserves

Door de nieuwe programma-indeling vinden alle mutaties op de reserves op dit product plaats. Bij de afzonderlijke programma's is toegelicht wanneer er op een reserve wordt gemuteerd (2).

Treasury

De verwachting is dat er dit jaar nog €250.000,- aan rente-inkomsten wordt ontvangen. Door het afnemende banksaldo en de dalende rentevergoeding is dit voordeel aanmerkelijk lager dan in 2024 (3).

De NV ROVA keert over 2024 €45.000,- minder dividend uit. Ook voor de jaren erna wordt er een lagere dividenduitkering van dit afvalverwerkingsbedrijf verwacht; deze inkomst is daarom structureel verlaagd (3).

O.Z.B. woningen

De O.Z.B.-inkomsten kunnen structureel worden verhoogd met €225.000,-. Daarnaast is er nog een stijging geraamd als gevolg van de areaaluitbreiding (3).

Algemene uitkering

De doorrekening van de Septembercirculaire 2024 levert een voordeel op van €144.000,- voor 2025 oplopend naar €762.000,- in 2028. De uitkomsten van de Voorjaarsnota 2025 van het Rijk en de herverdeling van het Gemeentefonds zijn nog niet definitief. Deze bedragen zijn daarom nog niet verwerkt in bovenstaande cijfers. Bij het onderdeel 'Meerjarenperspectief' is hier wel een inschatting van gemaakt (1).