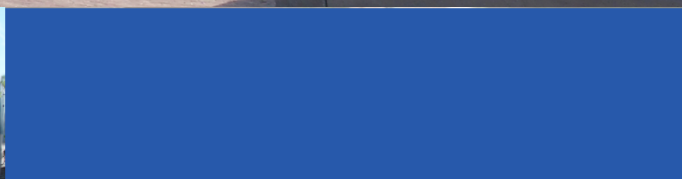




Gemeente **Heerde**



Risico's



→ www.heerde.nl

Visie en koers college

De veranderingen in de maatschappij volgen elkaar in rap tempo op. Een groot deel van deze veranderingen hebben ook zijn weerslag op de gemeente Heerde en beïnvloeden daarmee de financiën van de gemeente. Wat hiervan is uit te drukken in euro's én wat dit jaar ook daadwerkelijk staat te gebeuren is als zodanig al in deze najaarsnota verwerkt. Er resteert dan een deel dat te onzeker is om het budget voor aan te passen; de zogenaamde risico's. De belangrijkste en meest waarschijnlijke risico's zijn toegelicht in dit hoofdstuk. Wanneer er meer duidelijkheid bestaat over de hoogte van onderstaande risico's dan wordt u hierover in december met een separate memo ARI geïnformeerd. Dit is tevens van belang voor de rechtmatigheidsverantwoording die onderdeel uitmaakt van de controle van boekjaar 2025.

Algemene uitkering

De aanpassing van de hoogte van de algemene uitkering die in deze najaarsnota is opgenomen is gebaseerd op de laatst bekende bijstelling, de Septembercirculaire 2025. De begroting kan niet meer worden aangepast naar aanleiding van de uitkomsten van de Decembercirculaire 2025. Wanneer de uitkomsten verschillen van de septembercirculaire dan resulteert dit automatisch in een afwijkend resultaat op dit onderdeel voor 2025.

Anterieure overeenkomsten

Regelmatig worden er anterieure overeenkomsten met ontwikkelaars gesloten die veelal meerdere jaren bestrijken. Veelal is niet gelijk duidelijk hoe en of de geldbedragen die met de overeenkomsten zijn gemoeid over de jaren moeten worden verdeeld; hierdoor bestaat het risico dat (te) laat een mutatie plaatsvindt waar in de begroting geen rekening mee is gehouden.

SPUK's

Dit jaar wordt er voor meer dan €1 miljoen ontvangen aan diverse SPUK-subsidies; vooral op het gebied van Duurzaamheid en Sociaal domein. Daarnaast wordt er voor de noodopvang van Oekraïense ontheemden ruim €4 miljoen uitgekeerd. De organisatie probeert hier zo goed mogelijk op in te spelen door uitvoering te geven aan deze specifieke uitkeringen. Naast extern personeel wordt er voor de uitoefening van deze taken ook regulier personeel ingezet. Hierdoor kan er budget op bestaande taken worden overgehouden.

Inhuur en ziekte personeel

Dit jaar is er sprake van veel langdurige ziekte onder het personeel. Hierdoor moet er extern personeel worden ingehuurd. In deze najaarsnota is er al budget bijgeraamd voor deze kosten, echter, op dit moment is nog het lastig om in te schatten of deze bijstelling voldoende is.