

Programma 1: Dienstverlening en bestuur



gemeente
HEEZE-LEENDE



Omschrijving (toelichting)

In de programmabegroting 2025 hebben wij aangegeven wat we binnen het programma Dienstverlening en bestuur willen bereiken en wat we daarvoor gaan doen. In de volgende tabel lichten we per onderdeel toe wat de actuele stand van zaken is.

Financiën Programma 1

Financieel overzicht

Excel-tabel

Product	Begroting 2025 na wijzigingen	Mutaties Slotwijziging 2025	Begroting 2025 na Slotwijziging 2025
1.1 Bestuur	1.754	366	2.120
1.2 Samenwerking	254	0	254
1.3 Openbare orde en veiligheid	2.357	-158	2.199
1.4 Burgerzaken	1.105	0	1.105
1.5 Algemene dekkingsmiddelen	102	228	330
1.6 Overhead	9.353	-425	8.928
1.7 Overige baten en lasten	72	0	72
1.8 Vennootschapsbelasting	47	0	47
Totaal lasten	15.044	11	15.055
1.1 Bestuur	0	307	307
1.2 Samenwerking	0	0	0
1.3 Openbare orde en veiligheid	351	0	351
1.4 Burgerzaken	421	0	421
1.5 Algemene dekkingsmiddelen	36.281	883	37.164
1.6 Overhead	28	-20	8
1.7 Overige baten en lasten	0	0	0
1.8 Vennootschapsbelasting	0	0	0
Totaal baten	37.081	1.170	38.251
Saldo baten en lasten programma 1	22.037	1.159	23.196
Toevoegingen aan reserves	106	37	143
Onttrekkingen aan reserves	558	17	575
Saldo mutatie reserves	452	-20	432
Saldo na bestemming programma 1	22.489	1.139	23.628

Toelichting mutaties programma 1

Lasten

1.1 Bestuur (€ 366.000 nadeel)

Een pensioen verplichting van een oud-wethouder is afgekocht voor € 307.000 en de afkoopsom is toegevoegd aan de voorziening APPA. Deze is budgettair neutraal omdat we hetzelfde bedrag ook ontvangen hebben (zie baten). We storten de ontvangst, vanwege toekomstige pensioenaanspraken in de voorziening.

De inzet van twee interim-griffiemedewerkers voor een halfjaar en een interim-raadsadviseur van bijna een half jaar hebben een nadelig effect van € 125.000.

In de eerste begrotingswijziging is vermeld dat wij het budget van de salarissen van college B&W te hoog hebben begroot. Wij hebben op basis van voorzichtigheid het budget toen afgeraamd met € 120.000. Echter lijkt het op basis van realisatie dat die nog € 66.000 te hoog is geraamd en kan dus worden afgeraamd met dat bedrag.

1.3 Openbare orde en veiligheid (€ 158.000 voordeel)

De actualisering van de kapitaallasten gebaseerd op de voortgang en realisatie van investeringskredieten heeft een voordelig effect op thema openbare orde en veiligheid. Waaronder de actualisering van de kapitaallasten vanwege de latere oplevering van de politiepost.

1.5 Algemene dekkingsmiddelen (€ 228.000 nadeel)

Op basis van de actualisatie van de renteomslag hebben we een nadeel van € 178.000. Bovendien een nadeel op de lasten voor de uitvoeringswet WOZ van € 50.000.

1.6 Overhead (€ 425.000 voordeel)

Uit de bestuursrapportage van de GRSA2 is een voordeel opgenomen van € 155.544 (€ 170.000 voordeel in programma 1 en € 15.000 nadeel in programma 3) als gevolg van de toepassing van een te hoge indexering. Daarnaast heeft de actualisering van de kapitaallasten gebaseerd op de voortgang en realisatie van investeringskredieten een voordelig effect € 62.000 op thema overhead.

Voor de regeling vervroegde uittreding (RVU) wordt een bedrag van € 30.000 aan de voorziening toegevoegd.

In de bestuursrapportage 2025 is aanvullend budget (€499.000) gevraagd voor ingeleend personeel. Dit bedrag is verdeeld over de volgende programma's:

Programma 1	€ 182.000
Programma 2	€ 307.000

Programma € 10.000
3

Van het algemeen inhuurbudget is €317.000 budgettair neutraal van het thema overhead verdeeld naar de desbetreffende programma's. Tot slot hebben de overige personeelslasten een nadelig financieel impact van € 94.000.

Baten

1.1 Bestuur (€ 307.000 voordeel)

Een pensioen verplichting van een oud-wethouder is afgekocht en de afkoopsum is toegevoegd aan de voorziening APPA. Dit is een budgettair neutrale aanpassing.

1.5 Algemene dekkingsmiddelen (€ 883.000 voordeel)

De septembercirculaire is een bijstelling op de meicirculaire 2025 op basis van de rijksbegroting. Dit geeft voor 2025 een voordeel van € 686.000. Aanvullend een correctie op de actualisering van de renteomslag van € 197.000.

1.6 Overhead (€ 20.000 nadeel)

In het thema Overhead hebben we een nadelig effect van € 20.000.

