



Raadsvoorstel

Raadsvergadering:	07-07-2025
Commissie:	04-06-2025
Agendapunt:	
Onderwerp:	Voorjaarsnota 2025 / Perspectiefnota 2026-2029
Afdeling:	Bedrijfs- en bestuursondersteuning en -advisering
Opsteller:	Rudi Kamp
Telefoonnummer:	0578-699494
E-mailadres	r.kamp@heerde.nl
Portefeuille:	Klaas Harink
Programma:	alle

De raad besluit om:

1. De Voorjaarsnota 2025 / Perspectiefnota 2026-2029 vast te stellen;
2. De voorgestelde budgetwijzigingen bij de verschillende programma's en de mutaties op de reserves door te voeren.

Inleiding

Hierbij ontvangt u de Voorjaarsnota 2025/Perspectiefnota 2026-2029. In dit document zijn zowel de budgetbijstellingen voor het lopende jaar als voor de jaren erna opgenomen. Daarnaast zijn de financiële uitgangspunten opgesteld voor het begrotingsjaar 2026.

Aansluitend op de 'inleiding', en de 'visie en koers van het college' worden in de volgende hoofdstukken de financiële mutaties per programma/onderdeel toegelicht. Evenals voorgaande jaren is er voor gekozen om de mutaties uit te splitsen in categorieën. Een totaaloverzicht hiervan is bij de 'visie en koers van het college' opgenomen. Bij de programma's wordt bij de afzonderlijke toelichtingen verwezen naar deze categorieën. Afgesloten wordt met het hoofdstuk 'financiële kaders'. Hierin zijn de technische en beleidsmatige uitgangspunten uitgeschreven waarmee bij het opstellen van de begroting 2026 rekening wordt gehouden.

Beoogd doel

Aan u wordt gevraagd om deze Voorjaarsnota 2025/Perspectiefnota 2026-2029 vast te stellen.

Bevoegdheid / Juridisch kader

Artikel 191 Gemeentewet;

Artikel 5 en 6 van de Financiële verordening gemeente Heerde 2023.

Eerdere besluitvorming en kaders

N.v.t.

Argumenten

1.1. De financiële situatie voor de komende jaren blijft onveranderd onzeker en zorgelijk.

Voor de financiële cijfers verwijzen wij uw raad naar onderstaand financieel overzicht.

Inhoudelijk krijgt Heerde vanaf 2027 te maken met een oplopende korting wegens de 2^e tranche herverdeeleeffect gemeentefonds (oplopend tot -845K in 2029).

Ook is er onzekerheid over mogelijke extra rijksinkomsten voor de jaren 2028 e.v. Weliswaar heeft het rijk het zgn. Ravijn voor 2026 en 2027 tijdelijk gedempt, maar de situatie vanaf 2028 is volstrekt ongewis. Tot slot moeten ook wij voor de komende jaren de uitgaven voor het sociaal domein fors bijramen. Dit is conform het landelijk beeld en wordt enerzijds veroorzaakt door substantiële prijsstijgingen in de zorg en anderzijds volumegroei. Deze ontwikkelingen leiden voor ons college tot de volgende constatering:

- De komende jaren (zeker vanaf 2028) zijn onzeker en dreigt er financieel zwaar weer;
- Dat bij ongewijzigde situatie er rekening moet worden gehouden met forse bezuinigingen vanaf 2028;
- Dat daarentegen er voor de jaren 2026 en 2027 budgettaire ruimte is voor het incidenteel toekennen van nieuwe beleidswensen (categorie 4).

Gelet op bovenstaande is onze koers om ons voor de komende begroting uitsluitend te richten op het financieel sluitend maken van de jaren 2026 en 2027. In dat geval is er -zoals gezegd- gedurende deze jaren zelfs ruimte voor nieuwe beleidswensen. Die zijn opgenomen en gerubriceerd onder categorie 4 (voor specificatie van de subcategorieën 4a, 4b en 4c: zie hoofdstuk Verantwoording keuzes en prioriteiten Perspectiefnota). Het is aan uw raad te bepalen in welke mate u de beschikbare (tijdelijke) ruimte wil besteden en waaraan. De ruimte is evenwel te beperkt om

alle nieuwe beleidswensen toe te kennen; dit vraagt om concrete keuzes maken. Wij nodigen u van harte uit om dit bij de algemene beschouwingen te doen.

Kanttekeningen

N.v.t.

Geld

Op basis van het principe 'realistisch ramen' zijn de budgetten voor de jaren 2025 e.v. bijgesteld op basis van de actueelste inzichten. Als uitgangspunt hiervoor gelden de budgetten uit de Programmabegroting 2025-2028. De raming voor 2029 kan nog niet worden gemaakt; dit jaar is nog op p.m. gezet en wordt verder ingevuld bij de begroting.

In onderstaande tabel is het nieuwe meerjarenperspectief weergegeven. De mutaties in categorie 4 zijn nog beïnvloedbaar en zijn in 3 subcategorieën (a, b en c) onderverdeeld. De categorieën 1 t/m 3 zijn realistisch en kunnen bij ongewijzigd beleid niet (naar beneden) worden bijgesteld. De forse bijstelling in rubriek 3, met name in 2025, komt voornamelijk door de gestegen kosten in het sociaal domein (zowel prijsstijging als volumegroei) maar ook door extra budget voor o.a. de bibliotheek en onderzoek AZC.

Omschrijving	VJN		Perspectiefnota		
	2025	2026	2027	2028	2029
Saldo Programmabegroting 2025-2028	-1.633	-325	88	383	
Mutaties Septembercirculaire 2024	-144	-641	-692	-762	
Voorjaarsnota 2025 Rijk	-586	-1.658	-1.643	-499	
Herverdeeleffect Gemeentefonds	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>285</u>	<u>570</u>	
Beschikbaar	-2.363	-2.624	-1.962	-308	
Totaal categorie 1	43	108	101	123	
Totaal categorie 2	0	0	0	0	
Totaal categorie 3	<u>2.042</u>	<u>1.754</u>	<u>1.401</u>	<u>1.394</u>	
Subtotaal	-278	-762	-460	1.209	
Totaal categorie 4a	35	306	206	206	
Totaal categorie 4b	35	276	276	276	
Totaal categorie 4c	<u>35</u>	<u>333</u>	<u>278</u>	<u>278</u>	
Totaal	-174	151	298	1.968	p.m.

Communicatie

De pers zal t.z.t. over de belangrijkste uitkomsten van dit document worden geïnformeerd. De behandeling in de auditcommissie heeft plaatsgevonden op 4 juni 2025. U bespreekt dit document op 7 juli 2025. Vervolgens wordt dit document op Intranet en Internet gepubliceerd.

Uitvoering

Na vaststelling van dit document worden de budgetten bijgesteld en vormen bovenstaande cijfers het uitgangspunt voor de Programmabegroting 2026-2029.

Advies auditcommissie

Behandelen als B-onderwerp.

Heerde, 16 juni 2025

Het college van Heerde

Mr. O.G. Prinsen, burgemeester
B. van Zuthem, gemeentesecretaris

Bijlagen:

1. Raadsbesluit Voorjaarsnota 2025/Perspectiefnota 2026-2029;
2. Dit document is online in te zien via de link: <https://heerde.begrotingsapp.nl>;
3. Actieve raadsinformatie Meicirculaire 2025;
4. Verslag auditcommissie 4 juni 2025.

Ter inzage:
Geen.