

Bijlage Overzicht incidentele baten en lasten

Voor het beoordelen van de financiële positie is het van belang om inzicht te hebben in de omvang van de incidentele baten en lasten. Er is sprake van incidentele baten en lasten wanneer deze maximaal voor een periode van drie jaar voorkomen.

In onderstaand overzicht zijn de incidentele baten en lasten opgenomen die voor programmabegroting 2026-2029 (deels)ten laste of ten gunste van de reserves worden gebracht.
(+/- = kosten ; -/- = opbrengsten)

Omschrijving	2026	2027	2028	2029	motivatie/omschrijving
Programma 1 Sociaal Domein					
Senioren en veiligheid	8.000				Voor het initiatief senioren en veiligheid wordt eenmalig een budget beschikbaar gesteld uit bestaande middelen.
Veilig thuis NOG incidentele subsidie	45.000				Voor de subsidie Veilig Thuis NOG) en voor de uitvoeringsagenda Samen tegen huiselijk geweld zijn voor 2026 aanvullende middelen beschikbaar gesteld.
Mantelzorgcentrum Nunspeet: aanvullende subsidie	33.000				Voor de contnuering van huidige werkwijze van het Mantelzorgcentrum wordt in de begroting 2026 de subsidiering met een jaar verlengt.
pilot kernbudgetten met participatieproces voorwaarde	10.000	10.000			vooruitlopend op de uitkomsten van het onderzoek naar de duurzame instandhouding van de dorpshuizen wordt een pilot met kernbudgetten voor 2026 en 2027 gestart
Sociaal Raadslieden	16.500	16.500			Voor 2026 en 2027 worden extra middelen beschikbaar gesteld voor de avondopenstelling van het financieel trefpunt en de inzet van sociaal raadslieden
Programma 2 Onderwijs					
Voorziening onderwijshuisvesting: Arend en Wingerd: plaatsen en verwijderen units	70.000				
Voorziening onderwijshuisvesting: Arend en Wingerd: huur	49.000	49.000	49.000		
Programma 3 Volkshuisvesting, Ruimtelijke ordening en Stedelijke vernieuwing					
Doorstroom-/verhuiscoach	12.200	12.200			Incidentele budgetten uit de begroting 2025
Regelingen pauzewoningen en tijdelijke bewoning bijgebouwen	50.000	50.000			Een tijdelijke verlenging van de uitvoering van de regelingen Pauzewoningen en Tijdelijke bewoning bijgebouwen
Gebiedsvisie stationslaan/centrum Nunspeet	50.000				Voor het opstellen van een nieuwe gebiedsvisie in 2026
Samenwerking volkshuisvesting regio Noord-Veluwe: aanpassing diensverleningsovk	41.620	41.620			Betreft een herijking van bestaande regionale samenwerking
Uitwerking omgevingsporgamma wonen	80.000				In het Omgevingsprogramma Volkshuisvesting zijn voorkeurslocaties vastgesteld. De locatie in Elspeet beslaat in totaal circa 4,5 hectares, waardoor er, al dan niet in fasen, een groot aantal woningen kan worden gerealiseerd. Voor de uitwerking is aanvullend budget nodig om te komen tot een passende wijze van een combinatie actief en passief grondbeleid.
Programma 4 Volksgezondheid en milieu					
Uitvoeringsbudget Opgroeien in een kansrijke omgeving	50.000	50.000			Uitvoeringsbudget Opgroeien in een Kansrijke Omgeving 2026-2027
Duurzaam onkruidbeheersing \ verhardingen begraafplaatsen	20.000				Duurzaam onkruidbeheersing op verhardingen in 2026
Incidenteel Cdoke	307.000				Dit betreft de middelen uit de planfinanciering in het kader Cdoke gelden
Programma 7 Sport, cultuur en recreatie					
Cofinanciering brede regeling combinatiefuncties	26.000				Incidentele budgetten uit de begroting 2025
Vervanging sporttechnische inrichting en inventaris binnensportaccommadaties	18.000				Incidentele budgetten uit de begroting 2025
Uitbreiding 3 fte / BBL traject bos en natuur, begraafplaatsen, civiel - groen	40.000				Incidentele budgetten uit de begroting 2025
Ondersteuning beleidsveld sportstimulering/sportaccommodaties	63.000				Incidentele budgetten uit de begroting 2025
Realiseren faunapassage Landgoed Hulshorst (paddentunnel)	20.000				Het realiseren van een paddentunnel in 2026
Bestrijding Japanse Duizendknoop	24.000	27.000			Een pilot voor het bestrijden van de Japanse Duizendknoop
Uitvoering maatregelen hoge prioriteit landgoed Hulshorst	30.000				Uitvoering maatregelen hoge prioriteit landgoed Hulshorst: onderhoud paden, aanleg nieuw wandelpad met brug bij De Bongerd, aanbrengen witte hekken bij ingangen.
Voorziening eigenaars en vervangingsonderhoud de Wiltsangh	165.000	165.000			Aanvulling op de storting in de onderhoudsvoorziening
Dekking gelabelde middelen	-165.000				
Programm 8 Economische Zaken					
Onderzoek naar herkenbaarheid vanaf de a28 door middel van kunstzinnige vorming	40.000				In 2026 is er een onderzoeksbudget
Programm 9 Bestuur en ondersteuning					
Bezetting Helpdeskfunctie	63.000				Incidentele budgetten uit de begroting 2025
Vervanging lvanti voor Liquid (incidenteel)	12.000				Incidentele budgetten uit de begroting 2025
Applicatiebeheerder VTH	25.000				Incidentele budgetten uit de begroting 2025
Trainee (POC) projectorganisatie	8.700				Incidentele budgetten uit de begroting 2025
Trainee (POC)	57.600				Incidentele budgetten uit de begroting 2025
dekking: aanpassen organisaatiestructuur HR21	-57.600				Incidentele budgetten uit de begroting 2025
Vitaliteit	10.000				Incidentele budgetten uit de begroting 2025
Gemeenteraadsverkiezing	20.000				In maart 2026 vinden de landelijke gemeenteraadsverkiezingen plaats. De raming van de organisatie kosten is niet meer toereikend
fte uitbreiding medewerker publiek bos en natuurbeheer	77.000	77.000			Aanstellen tijdelijke medewerker publiek en cluster bos en natuurbeheer voor o.a. communicatie en voorlichting, participatie rondom beleid en uitvoering bos- en natuurbeheer / educatie. Tijdelijk gedekt uit de middelen voor aanpassing organisatie structuur
Dekking aanpassing organisatiestructuur	-77.000	-77.000			
Uitbreidingen Facilitator	7.500				Betreft aanschaf benodigde koppelingen
ICT licenties	60.000				Verlenging licencies in 2026 voor 3 onderdelen hardware
Strategische personeelsplanning	40.000				Ontwikkelen strategische personeelsplanning
Trainnee	66.300	66.300			Inhuur trainnee 2026-2027
Gemeentewerf: camera beveiligingssysteem	25.000				Aanleggen systeem
Incidentele lasten	1.440.820	487.620	49.000		
Programma 4 Volksgezondheid en milieu					
Spuk Cdoke	307.000				Dit betreft rijksbijdrage planfinanciering Cdoke gelden
Incidentele baten	307.000				
Incidentele reserve mutaties					
Reserve onderhoudwegen	2.840.000			-	Instellen reserve onderhoud Wegen
Algemene reserve (bijstellingsbrief 2025-2028)	80.000	49.000	9.000		De resterende middelen van de bijstellingsbrief worden toegevoegd aan de algemene reserve
Incidentele stortingen	2.920.000	49.000	9.000		
Algemene reserve :					
Instellen reserve onderhoud wegen	2.840.000				dekking voor het instellen van de Reserve onderhoud wegen
gelabelde middelen opvang ontheemden	600.000				dekking voor de jeugdkosten van minderjarige asielzoekers
dekking financiële verkenning	384.000				sluitpost van de financiële verkenning
dekkingsplan begroting 2024-2027	425.000				inzet algemene reserve als tijdelijk dekkingsmiddel bij de begroting 2024
dekkingsplan begroting 2025-2028	267.000	62.000			inzet algemene reserve als dekking voor incidentele lasten
dekkingsplan begroting 2025-2028	859.000	798.000			inzet algemene reserve als tijdelijk dekkingsmiddel bij de begroting 2025
pilot passende ondersteuning dichtbij	135.000				bekostigd in 2025 en 2026 uit de algemene reserve
Incidentele onttrekkingen	-5.510.000	-860.000	0	0	