

Najaarsnota 2025

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	3
Welkom	4
Inleiding	5
Totaal financieel overzicht	6
Programma 1 Ruimte	7
Programma 2 Sociaal Domein	16
Programma 3 Bedrijfsvoering	26
Reserve overlopende posten	33
Balans	37
Overzicht kredieten	38
Algemene Reserve	45
Overzicht van baten en lasten	49
Begrotingswijzigingen groter dan € 10.000	56
Begrotingswijzigingen kleiner dan € 10.000	60
Begrotingswijzigingen, administratieve bijstellingen	65
Mogelijke toekomstige ontwikkelingen met financiële consequenties voor de begroting 2027 en verder	74
Afkortingenlijst	78

Welkom

Inleiding

Voor u ligt de Najaarsnota 2025 van de gemeente Aalten. De Najaarsnota 2025 is het tweede moment van bijstellen of bijsturen van de kaders zoals vastgelegd in de programmabegroting 2025. Deze rapportage biedt een actueel inzicht in afwijkingen die zich in het lopende jaar voordoen. Daarnaast geeft deze Najaarsnota 2025 inzicht in de over te hevelen budgetten naar 2026 via de reserve overlopende posten.

De opzet van de najaarsnota is overigens hetzelfde als de voorgaande keren. Alle wijzingen boven de € 10.000 worden toegelicht. Bedragen kleiner dan € 10.000 zijn achterin in een lijst verantwoord. Administratieve wijzigingen, budgettair neutrale aanpassingen (taakveld/programma overschrijdend) staan ook in een aparte bijlage.

Het college van burgemeester en wethouders.

Totaal financieel overzicht

Totaal financieel overzicht

Omschrijving (toelichting)

Het volgende overzicht geeft het totaal van de mutaties aan en de stand van de begroting na verwerking van de Najaarsnota 2025. De toelichtingen op de mutaties zijn te vinden in de betreffende programma's.

Excel-tabel

(- teken houdt een voordeel in)	2025	2026	2027	2028	2029
Voorjaarsnota 2025	-441.000	0	0	0	0
Begroting 2026	0	-484.000	848.000	2.607.000	2.220.000
Ontwikkelingen met financiële consequenties begroting 2026	0	312.000	832.000	1.322.000	1.322.000
	-441.000	-172.000	1.680.000	3.929.000	3.542.000
Bijstellingen najaarsnota 2025					
Groter dan € 10.000					
Programma 1 Ruimte	-460.000	115.000	115.000	115.000	115.000
Programma 2 Sociaal domein	-427.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Programma 3 Bedrijfsvoering	-1.787.000	-338.000	-268.000	-236.000	-204.000
Totaal groter dan € 10.000	-2.674.000	-213.000	-143.000	-111.000	-79.000
Kleiner dan € 10.000	-11.000	31.000	31.000	31.000	31.000
Stand na najaarsnota	-3.126.000	-354.000	1.568.000	3.849.000	3.494.000
	overschot	overschot	tekort	tekort	tekort

Mutaties boven de € 100.000 die effect hebben op het saldo

	Omschrijving	2025	2026	2027	2028	2029
P1.0003	Vrijval afschrijving	-430.000	0	0	0	0
P1.0010	Omgevingsdienst Achterhoek (ODA)	146.000	0	0	0	0
P2.0001	Jeugdhulp en Wmo	-245.000	0	0	0	0
P2.0015	BUIG	110.000	0	0	0	0
P3.0005	ICT-samenwerking	146.000	0	0	0	0
P3.0010	Algemene uitkering	-1.938.000	-208.000	-138.000	-106.000	-74.000
	Overige bijstellingen kleiner dan € 100.000	-463.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
		-2.674.000	-213.000	-143.000	-111.000	-79.000

Programma 1 Ruimte

2. Welke concrete doelstellingen zijn er?

P1.1 Recreatie & Toerisme

Omschrijving (toelichting)

We versterken de verbindingen en de zichtbaarheid tussen toeristische trekpleisters.

Portefeuillehouder

- A.B. Stapelkamp

Acties

- We voeren de aanbevelingen uit die voortkomen uit het project “Verbinden van toeristische trekpleisters” die in 2024 in samenwerking met het werkveld is opgesteld.

Einddatum

31-12-2025

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De notitie “Verbinden om te versterken” is door het college vastgesteld en met de uitvoering is gestart. Ook de beleidsnota Vrijtijdseconomie wordt verder uitgevoerd. Zo zijn er lokale wandelommetjes in De Heurne toegevoegd aan de wandelknooppunten, in nauwe samenwerking met Heurns Belang en wordt er gewerkt aan een belevingsapp voor vestingstad Bredevoort.

2. Welke concrete doelstellingen zijn er?

P1.2 Huisvesting

Omschrijving (toelichting)

Eind 2025 is er een opvanglocatie voor asielzoekers geregeld met 200 opvangplekken.

Portefeuillehouder

- T.M.M. Kok
- J.C. Wikkerink

Acties

- Een potentiële locatie is uitgewerkt, het participatieproces is opgestart en de voorbereidende werkzaamheden zijn opgestart. Daarbij werken we samen met alle betrokkenen partijen.

Einddatum

31-12-2025

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het participatieproces met de inwoners over de komst van asielzoekers was voorzien in de maanden mei en juni 2025. Op 27 mei 2025 heeft de gemeenteraad besloten om het college duidelijke kaders aan te geven voor de opvanglocatie voor asielzoekers. Op het moment van schrijven is de raad nog in gesprek over deze kaders.

2. Welke concrete doelstellingen zijn er?

P1.3 Regionale Energie Strategie

Omschrijving (toelichting)

De RES 2.0 wordt in 2025 vastgesteld.

Portefeuillehouder

- H.J. Groters

Acties

- In de RES-organisatie met de regionale regiegroep en stuurgroep wordt gewerkt aan het opstellen en het vaststellen van de RES 2.0 door de colleges en de gemeenteraden.

Einddatum

31-07-2025

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De conceptversie van de RES 2.0 is klaar maar moet nog worden besproken in de regie- en in de stuurgroep. Naar verwachting worden een aantal aanscherpingen opgenomen binnen de bestaande vastgestelde kaders daarna kan de RES 2.0 in het vierde kwartaal van 2025 door het college worden vastgesteld en ter kennisneming aan de Raad worden voorgelegd.

2. Welke concrete doelstellingen zijn er?**P1.4 Verduurzaming woningvoorraad****Omschrijving (toelichting)**

Eind 2027 zijn 1.518 woningen met een laag energielabel (D t/m G) geïsoleerd tot ten minste energielabel B.

Portefeuillehouder

- H.J. Groters

Acties

- De huidige regelingen worden doorgezet in 2025 en worden opgevolgd door de isolatietrein waarbij (lokale) aannemers en installateurs de aangemelde woningen achter elkaar aanpakken.

Einddatum

31-05-2025

Kwaliteit (indicator)**Kwaliteit (toelichting)**

Het aantal subsidieaanvragen van de Lokale Aanpak Isolatie (Nationaal Isolatie Programma) was in de eerste drie kwartalen van 2025 relatief hoog in de gemeente Aalten vergeleken met de regio. De regeling is herijkt waardoor meer inwoners er gebruik van kunnen maken. Beperkingen vanuit natuurbescherming zorgden ervoor dat isolatieacties niet op grote schaal ingezet kunnen worden.

2. Welke concrete doelstellingen zijn er?**P1.5 Verduurzaming woningvoorraad****Omschrijving (toelichting)**

We zetten ons in om in 2025 2% van de woningen in elke CBS-wijk te isoleren.

Portefeuillehouder

- H.J. Groters

Acties

- Dit wordt gerealiseerd door de inzet van deze werkwijze en informatieavonden van het energieloket. Voor het vervolg, het verder isoleren van de bestaande woningvoorraad, gaan we een SMP opstellen wat moet dienen als natuur...

Einddatum

31-12-2025

Kwaliteit (indicator)**Kwaliteit (toelichting)**

Natuurbescherming maakt de isolatieopgave lastiger vanwege extra kosten en vergunningen voor inwoners. Een SMP lost dit op. Aalten loopt met de gunning van het SMP voorop. Helaas heeft de provincie nog geen handreiking SMP uitgebracht waardoor de voortgang nog lastig is. Samen met het Energieloket Achterhoek wordt ingezet op ondersteuning van inwoners bij aanvragen en natuurvriendelijk isoleren.

2. Welke concrete doelstellingen zijn er?**P1.6 Klimaatadaptatie****Omschrijving (toelichting)**

We leveren een conceptrapport op voor uitvoering van Water en Bodem Sturend binnen onze gemeente.

Portefeuillehouder

- H.J. Groters

Acties

- We maken de bouwstenen en maatregelen inzichtelijk welke opgenomen kunnen worden in het uiteindelijke stappenplan.

Einddatum

28-11-2025

Kwaliteit (indicator)**Kwaliteit (toelichting)**

Het water-, riolerings- en klimaatprogramma (WRKP) is in 2025 in de raad vastgesteld. Hierin staan concrete stappen benoemd op het gebied van klimaatadaptatie.

2. Welke concrete doelstellingen zijn er?**P1.7 Uitbreiding bedrijventerrein****Omschrijving (toelichting)**

In 2027 is de omgevingsplanprocedure voor uitbreiding van het bedrijventerrein afgerond.

Portefeuillehouder

- T.M.M. Kok

Acties

- In 2025 wordt een projectgroep opgestart en starten we met het uitvoeren van de benodigde omgevingsonderzoeken en het participatietraject. Er worden ruimtelijke kaders en randvoorwaarden opgesteld die als basis dienen voor het uiteindelijk

Einddatum

30-05-2025

Kwaliteit (indicator)**Kwaliteit (toelichting)**

In het eerste kwartaal van 2025 is er een projectteam opgestart dat inmiddels volop aan de gang is met de onderzoeken die nodig zijn voor de uitbreiding van het bedrijventerrein. Op dit moment wordt bijvoorbeeld gewerkt aan het waterhuishoudkundige onderzoek en het flora- en faunaonderzoek. Op basis van al deze onderzoeken kunnen we bepalen of en hoe uitbreiding van het bedrijventerrein op deze locatie mogelijk is.

2. Welke concrete doelstellingen zijn er?**P1.8 Omgevingswet****Omschrijving (toelichting)**

We stellen uiterlijk in het najaar van 2025 de Omgevingsvisie vast.

Portefeuillehouder

- H.J. Groters

Acties

- Vanuit de gebiedsgerichte aanpak werken we aan het opstellen van de visie per deelgebied. Hiervoor worden meerdere gebiedsgesprekken gevoerd. De input vanuit deze gesprekken wordt vervolgens verwerkt in de Omgevingsvisie.

Einddatum

30-06-2025

Kwaliteit (indicator)**Kwaliteit (toelichting)**

De laatste gebiedsgerichte gespreksronde zijn afgerond. Momenteel wordt er gewerkt aan het voorontwerp en zal deze via het college eind 2025 richting de raad gaan. In de loop van 2026 zal de definitieve omgevingsvisie worden voorgelegd en heeft het Milieueffectrapportbeoordeling plaatsgevonden.

2. Welke concrete doelstellingen zijn er?**P1.9 Wonen****Omschrijving (toelichting)**

We stellen een volkshuisvestingprogramma op voor de komende 5 jaar.

Portefeuillehouder

- T.M.M. Kok

Acties

- In 2024 is in regioverband AO wonen gekeken wat we gezamenlijk nodig hebben voor het opstellen van dit volkshuisvestingsprogramma. In 2025 worden voorbereidingen getroffen door middel van een nieuw woonwensenonderzoek/AWLO.

Einddatum

28-11-2025

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het Volkshuisvestelijk programma gemeente Aalten is in concept gereed en in eigen beheer uitgevoerd. Het woningbehoefte onderzoek is opgeleverd. De uitkomsten hiervan worden geïntegreerd in het Volkshuisvestelijk programma. Tools voor het Volkshuisvestelijk programma zijn bijvoorbeeld de prestatieovereenkomst met de Woonplaats voor de komende vier jaar, de huisvestingsverordening, etc.

2. Welke concrete doelstellingen zijn er?

P1.10 Wonen

Omschrijving (toelichting)

Eind 2025 zijn de mogelijkheden voor potentiële uitbreidingslocaties voor wonen inzichtelijk gemaakt.

Portefeuillehouder

- T.M.M. Kok

Acties

- Aanvullende onderzoeken uitvoeren voor de potentiële locaties en de kansrijke locaties beoordelen.

Einddatum

30-09-2025

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In de regiegroep Wonen worden regelmatig alle potentiële locaties bekeken, beoordeeld en acties opgezet om tot voldoende productie te komen in relatie tot de Woondeal 1.1. Daarnaast in het Volkshuisvestelijkplan in ontwikkeling en in concept gereed. Ook vanuit hier wordt gestuurd op te ontwikkelen locaties in haar uitvoeringsprogramma. Daarnaast onderzoeken we verdere nieuwe potentiële locaties binnen de kern Aalten.

2. Welke concrete doelstellingen zijn er?

P1.11 Blauwe meer

Omschrijving (toelichting)

De saneringsmogelijkheden voor het Blauwe meer zijn verkend.

Portefeuillehouder

- H.J. Groters

Acties

- We voeren samen met de bevoegde instanties een brononderzoek uit om te bepalen welke mogelijkheden er zijn tot sanering van de PFAS-vervuiling.

Einddatum

31-03-2025

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In het voorjaar van 2024 is een ernstige PFAS-vervuiling vastgesteld in Het Blauwe Meer in Dinxperlo en onderzocht. Inmiddels blijkt extra onderzoek nodig. Samen met de ODA, de provincie en het onderzoeksbureau is een vervolgonderzoek opgezet en in gang gezet. Hiermee verwachten we nog dit najaar de eerste onderzoeksresultaten welke meer duidelijkheid geven over de mogelijke oorzaak en daarmee richting aan de eventueel te nemen maatregelen.

2. Welke concrete doelstellingen zijn er?

P1.12 Mobiliteitsvisie

Omschrijving (toelichting)

In het eerste kwartaal van 2025 wordt de mobiliteitsvisie opgeleverd.

Portefeuillehouder

- H.J. Groters

Acties

- Vanuit verschillende werksessies met belanghebbende partijen, wordt de input verwerkt naar een visie.

Einddatum

31-03-2025

Kwaliteit (indicator)**Kwaliteit (toelichting)**

De werksessies met belanghebbenden zijn afgerond en verwerkt in het mobiliteitsplan. Het aangepaste mobiliteitsplan ligt ter besluitvorming in de raad in december 2025.

2. Welke concrete doelstellingen zijn er?**P1.13 Mobiliteitsvisie****Omschrijving (toelichting)**

In het tweede kwartaal van 2025 wordt het uitvoeringsprogramma van de mobiliteitsvisie opgeleverd.

Portefeuillehouder

- H.J. Groters

Acties

- Alle maatregelen uit de opgeleverde visie worden uitgewerkt en omgevormd naar een uitvoeringsagenda met een planning voor de korte, middellange en lange termijn.

Einddatum

30-06-2025

Kwaliteit (indicator)**Kwaliteit (toelichting)**

Het uitvoeringsprogramma wordt tegelijkertijd met het mobiliteitsplan ter besluitvorming voorgelegd in de raad van oktober 2025. Hierin wordt een onderscheid gemaakt tussen infrastructurele maatregelen, onderzoeksopgaven en doorlopende werkzaamheden. De kosten voor de uitvoering worden voorgelegd bij de vaststelling van de Begroting 2026.

2. Welke concrete doelstellingen zijn er?**P1.14 Slingeplas****Omschrijving (toelichting)**

In 2025 starten we met het opstellen van de definitieve gebiedsontwikkeling rondom de Slingeplas en 't Broock.

Portefeuillehouder

- T.M.M. Kok

Acties

- In het eerste kwartaal wordt er een projectorganisatie ingericht welke de bevindingen uit het haalbaarheidsonderzoek verder gaat concretiseren voor het uiteindelijke Omgevingsplan.

Einddatum

31-03-2025

Kwaliteit (indicator)**Kwaliteit (toelichting)**

In juli van dit jaar is de raad akkoord gegaan met het opstarten van de gebiedsontwikkeling. Dit is een half jaar later dan oorspronkelijk gepland omdat we nog geen overeenstemming met het waterschap hadden. We zijn nu bezig met het inrichten van de projectorganisatie en gaan net als in de vorige fase nauw samenwerken met de initiatiefnemers en het waterschap.

2. Welke concrete doelstellingen zijn er?**P1.15 Ruimtelijk perspectief Achterhoek**

Omschrijving (toelichting)

In 2025 wordt de eerste versie van het Ruimtelijk Perspectief Achterhoek voorgelegd.

Portefeuillehouder

- H.J. Groters

Acties

- In regionaal verband wordt dit perspectief opgesteld. Daarbij krijgt overleg met alle gemeenteraden nadrukkelijk een plek. Voor dit overleg wordt teruggegrepen op de structuur van de regioraad

Einddatum

31-10-2025

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In regionaal verband is opdracht gegeven de contourenschets uit te laten werken tot een Ruimtelijk Perspectief Achterhoek (RPA) dat najaar 2025 wordt verwacht. De raden zijn voorafgaand aan de opdrachtverstrekking hierover geconsulteerd.

Actuele ontwikkelingen

Recreatie & Toerisme

Het college heeft in april 2025 ingestemd met de notitie "Verbinden om te Versterken". Hierin zijn de fysieke en niet fysieke verbindingen tussen toeristische trekpleisters samen met het toeristisch-recreatieve werkveld geïnventariseerd en geëvalueerd. Op basis hiervan zijn diverse aanbevelingen gedaan om de verbindingen tussen trekpleisters te versterken. Met de implementatie van deze aanbevelingen is inmiddels gestart. Verder worden de routestructuren binnen de gemeente verder versterkt. Er zijn lokale wandelommetjes in De Heurne toegevoegd, wordt een digitale erfgoedbelevingsroute voor Bredevoort gemaakt en worden de ruiterroutes geëvalueerd.

Uitbreiding bedrijventerrein

De gemeenteraad is eind 2024 akkoord gegaan met het uitvoeren van de verdiepende onderzoeken voor de ontwikkeling van het gebied ten zuidwesten van het bestaande bedrijventerrein en ten noorden van de Keizersbeek tot nieuw bedrijventerrein bij de kern Aalten. Dit als eerste stap in het kader van de planvorming voor het bedrijventerrein. In het eerste kwartaal van 2025 is er een projectteam opgestart dat inmiddels volop aan de gang is met de onderzoeken die nodig zijn voor de uitbreiding. De onderzoeken zijn enerzijds bedoeld om inzicht te krijgen in de haalbaarheid van de ontwikkeling en anderzijds om inzicht te krijgen in zaken waarmee rekening gehouden moet worden bij de inrichting van het gebied als bedrijventerrein. Het gaat onder meer om waterhuishoudkundige onderzoek, verkeersonderzoek en flora- en faunaonderzoek. Op basis van deze onderzoeken wordt er bepaald of en hoe uitbreiding van het bedrijventerrein mogelijk is op deze locatie.

Omgevingsvisie

Tot aan de zomer van dit jaar is er input verzameld voor het voorontwerp van de omgevingsvisie. Na de zomer is gestart met het uitschrijven van het voorontwerp welke in concept gereed is. Dit concept is eind september en begin oktober nog besproken met beleidscollega's en met het college, waarna het concept is aangescherpt en afgerond en begin november voor besluitvorming aan het college is voorgelegd. Daarna gaat het voorontwerp richting gemeenteraad, ter bespreking en besluitvorming in januari 2026. Besluit dat de gemeenteraad in januari 2026 moet nemen, is of het akkoord is om dit voorontwerp als ontwerp ter visie te gaan leggen, of dat er eerst nog wat wijzigingen in moeten worden aangebracht. De tervisielegging, het milieueffectrapport (de MER) en de digitalisering van de omgevingsvisie volgen dan in de loop van 2026, waarna de visie eind 2026 officieel door de raad kan worden vastgesteld.

Omgevingsplan Aalten

Er wordt proefgedraaid met nieuw omgevingsplan voor Bredevoort. Er wordt overgegaan tot een publicatie in de test omgeving. Daarnaast wordt gekeken of er geen tegenstrijdige regels zijn en of regels vanuit de bruidsschat vanuit de omgevingswet geen conflicten opleveren. Als dit is uitgekristalliseerd dan zal worden overgegaan naar een definitieve publicatie. De verwachting is dat dit in loop van 2026 zal gaan plaatsvinden.

Wonen

Er wordt gewerkt aan het Volkshuisvestelijk programma (VHP) gemeente Aalten. Deze sluit goed aan bij de ontwikkeling van de Omgevingsvisie. Het VHP is een verplichting voor elke gemeente op basis van het wetsvoorstel Wet versterking regie Volkshuisvesting. Hiermee wil het Rijk meer kunnen sturen op hoeveel, waar en voor wie er woningen gebouwd gaan worden met als doel voor alle inwoners voldoende en passende woningen. Vanuit de wet vloeien een aantal verplichtingen; De eerste is het opstellen van een gemeentelijke VHP. De tweede het verplicht opstellen van een regionale gemeentelijke huisvestingsverordening waarin een urgentieverordening is opgenomen en de derde het vastleggen van prestatieafspraken. Al deze drie voorgaande punten zijn in concept gereed en eind 2025 definitief voor verdere besluitvorming.

Momenteel wordt er gewerkt aan een regionale huisvestingsverordening Achterhoek. De eerste contouren zijn gemaakt met alle betrokken gemeenten in de Achterhoek. De verwachting is dat deze verordening medio 2026 gereed is met een verwachte ingangsdatum van 1 januari 2027. Nadat regionaal is vastgesteld hoe de verordening eruit moet komen te zien wordt de specifieke Aaltense verordening in 2026 aan de raad voorgelegd ter vaststelling

Warmtetransitie

In het Klimaatakkoord is afgesproken dat Nederland in 2050 van het aardgas af is. De acht Achterhoekse gemeenten hebben in het Akkoord van Groenlo gezamenlijk besloten om in 2050 energieneutraal te zijn of zoveel eerder als mogelijk. Onderdeel hiervan is de gebouwde omgeving verwarmen zonder aardgas, met een duurzame bron. Dit is een grote ingrijpende transitie die bijna alle inwoners en gebouweigenaren in onze gemeente raakt. In 2021 is hiervoor de warmtetransitie visie vastgesteld; Isoleren is daarin altijd de eerste stap en er wordt uitvoering gegeven aan het Nationaal Isolatie Programma. Landelijk is echter geconstateerd dat het tempo omhoog moet en het Rijk heeft hiervoor nieuwe wetgeving ter opvolging van de warmtetransitie visie in procedure gebracht; Een verplicht warmteprogramma onder het regime van de omgevingswet om duidelijkheid te krijgen op welke wijze de gemeenten van het aardgas af kunnen gaan, met uitgebreider juridisch instrumentarium. Door het opwarmende klimaat wordt naast de warmtevraag ook de koelte (of koude-) vraag steeds belangrijker. In het Warmte-/Koude programma wordt het gemeentelijke warmtetransitie beleid beschreven en de (lokale) visie op de aanpak van de warmtetransitie weergegeven. Alhoewel de wetswijzigingen nog niet in werking zijn getreden, wordt hier op voorgesorteerd om in 2026 een Warmte-/Koude programma te kunnen vaststellen. In het vierde kwartaal van 2025 komt er een startnotitie en een projectscan.

't Beggelder

Het stedenbouwkundig plan voor 't Beggelder is in juni 2025 door de gemeenteraad vastgesteld. De planologische procedure (omgevingsplan) wordt voorbereid. Het streven is het ontwerp-omgevingsplan eind 2025 in procedure te brengen.

Nijverheidsweg 1

Een herontwikkeling van de bedrijfslocatie Nijverheidsweg 1 in Aalten tot woongebied met 64 woningen is in voorbereiding. In mei is er een participatiebijeenkomst geweest. De planologische procedure (omgevingsplan) wordt voorbereid. Het streven is het ontwerp-omgevingsplan eind 2025 in procedure te brengen.

Mobiliteitsvisie

Tijdens een oordeelsvormende vergadering zijn technische vragen gesteld over het mobiliteitsplan welke zijn beantwoord door middel van een raadsmededeling. Als gevolg hiervan moeten er een aantal aanpassingen worden gedaan in het mobiliteitsplan. Naar aanleiding van de bespreking in de commissie en het besluit om het mobiliteitsplan terug te geven aan het college, is besloten het mobiliteitsplan op onderdelen aan te gaan passen. Het aangepaste plan zal vervolgens opnieuw de besluitvormingscyclus ingaan, met als doel behandeling in de raad in december 2025. Hoewel het mobiliteitsplan en het bijbehorende uitvoeringsprogramma op dit moment nog niet zijn vastgesteld, zijn de financiële effecten ervan opgenomen in het overzicht van ontwikkelingen met financiële consequenties. Dit overzicht is gelijktijdig met de behandeling van de begroting 2026 ter afweging aan de raad voorgelegd. Deze werkwijze is gekozen om in 2026 voortvarend te kunnen starten met de uitvoering van onderdelen uit het uitvoeringsprogramma. Door de benodigde budgetten alvast voorlopig te reserveren in de begroting 2026-2030, kan uitvoering direct na vaststelling worden opgepakt zonder dat een aanvullende begrotingswijziging nodig is. Als de raad besluit het plan geheel of gedeeltelijk niet vast te stellen, worden de opgenomen budgetten in de begroting dienovereenkomstig aangepast. Mocht deze situatie zich onverhoopt voordoen zal op dat moment bekeken worden hoe dit nader te verwerken in de begroting 2026-2030.

Gebiedsontwikkeling Slingeplas - 't Broock

In juli van dit jaar heeft de gemeenteraad het voorlopig ontwerp voor het plan Slingeplas - 't Broock vastgesteld. Ook is besloten de gebiedsontwikkeling op te starten inclusief het doorlopen van de vereiste planologische procedures. Er wordt een projectorganisatie opgezet en gaan, net als in de vorige fase, nauw samenwerken met de initiatiefnemers (Bredevoorts Belang, SV Bredevoort en De Twee Bruggen) en het waterschap.

Ruimtelijk Perspectief Achterhoek

In opdracht van de Achterhoek Board is binnen de regionale samenwerking een Ruimtelijk Perspectief Achterhoek (RPA) opgesteld. In 2024 is in het proces een tussenproduct vastgesteld, namelijk de 'Contourenschets RPA'. De raad is hierover in januari en februari 2025 via een informatieve sessie bijgepraat. Vervolgens heeft het bureau BVR de opdracht gekregen om het RPA op te stellen. In dat proces is gewerkt met vier gelijkwaardige toekomstscenario's om het gesprek over de toekomst van de regio te voeren. Daaruit zijn rode draden gehaald met een advies over de gewenste ontwikkeling en richtinggevendende uitgangspunten. Dit product is ter kennisname aangeboden aan de gemeenteraden, met daarnaast de vraag om eventuele aandachtspunten voor uitwerking in het vervolgproces mee te geven aan de Achterhoek Board en -Raad om de intentie uit te spreken voor het gezamenlijk oppakken van regionale ruimtelijke opgaven op basis van het RPA. De vergadering van de Achterhoek raad vindt op 15 december 2025 plaats.

Overzicht middelen per taakveld

		2025	2026	2027	2028	2029
Programma 1 Ruimte						
P1.0001	Leges straatwerk	-60.000	0	0	0	0
P1.0002	Vrijval afschrijving wegen	-24.000	0	0	0	0
P1.0003	Vrijval afschrijving openbare verlichting	-430.000	0	0	0	0
P1.0004	Gemeentetuin	-39.000	0	0	0	0
P1.0005	Leges bestemmingsplannen	-50.000	0	0	0	0
P1.0006	Bijdrage regiodeal versnellen woningbouw	-22.000	0	0	0	0
P1.0007	Leges omgevingsvergunningen en kosten inhuur	-51.000	0	0	0	0
P1.0008	Omgevingsdienst Achterhoek (ODA)	146.000	0	0	0	0
P1.0008	Omgevingsdienst Achterhoek (ODA)	70.000	115.000	115.000	115.000	115.000
Totaal Programma 1 Ruimte		-460.000	115.000	115.000	115.000	115.000

Toelichtingen budgetbijstellingen bestaand beleid

P1.0001 Leges straatwerk € 60.000 incidenteel voordeel in 2025

In verband met de energietransities en aanleg glasvezel zijn door de netbeheerders meer kabels en leidingen aangelegd. Hierdoor is het ontvangen bedrag voor de leges hoger dan verwacht.

P1.0002 Vrijval afschrijving openbare verlichting € 24.000 incidenteel voordeel in 2025

De vervanging van de openbare verlichting is door gebrek aan capaciteit voor een groot deel doorgeschoven naar 2026.

P1.0003 Vrijval afschrijving wegen € 430.000 incidenteel voordeel in 2025
Voor een aantal grote projecten (onder andere Aaltenseweg/Europastraat, Frankenstraat/Batavenstraat/Saksenstraat) is de planning mede door vertraagde besluitvorming aangepast. Hierdoor worden een groot deel van de werkzaamheden in 2026 en verder uitgevoerd waardoor het investeringskrediet wordt doorgeschoven naar 2026. Dit betekent een vrijval van een deel van de kapitaallasten. Daarnaast worden een aantal grote projecten (onder andere centrum Dinxperlo, Aaltenseweg/Europastraat) gefaseerd uitgevoerd waardoor de kapitaallasten niet volledig in het eerste jaar van start van de werkzaamheden worden toegerekend.

P1.0004 Gemeentetuin € 39.000 incidenteel voordeel in 2025
In 2024 is besloten om de ruimte voor het gemeentehuis dat in gebruik is als terras groener te gaan maken. Samen met de gebruiker is gekeken welke mogelijkheden er zijn. Gezien de krappe ruimte was deze beperkt en is er gebruik gemaakt van de al eerder aangeschafte bakken met daarin planten en struiken. De bakken zijn mobiel en kunnen, mocht dat nodig zijn, worden verplaatst waardoor het voorterrein in de toekomst ook voor andere doeleinden gebruikt kan worden. Hierdoor kan er een bedrag van € 39.000 vrijvallen.

P1.0005 Leges bestemmingsplannen € 50.000 incidenteel voordeel in 2025
De afgelopen periode is er een aanzienlijk aantal aanvragen om omgevingsvergunning (uitgebreide procedure) in behandeling genomen dan wel in procedure gebracht. Verder zijn in de zogenaamde verzamelplannen verschillende projecten van initiatiefnemers gebundeld. Dit heeft een geresulteerd in een meeropbrengst van € 50.000. Voor 2026 en 2027 is de raming verhoogd met een bedrag van € 80.000.

P1.0006 Bijdrage Regiodeal versnellen woningbouw € 22.000 incidenteel voordeel in 2025
Vanuit de Regiodeal is er een bedrag beschikbaar gesteld voor versnelling van de woningbouw. Voor deze kosten waren al budgetten beschikbaar gesteld waardoor deze bijdrage een incidenteel voordeel is.

P1.0007 Leges omgevingsvergunningen en kosten inhuur € 51.000 incidenteel voordeel in 2025
Er zijn meer aanvragen binnen gekomen dan in eerste instantie werd verwacht. Dit heeft geresulteerd in een meeropbrengst van € 76.000. Doordat de vacature medewerker omgevingsvergunning later is ingevuld dan werd verwacht is langer inhuur noodzakelijk. Hiervoor is aanvullend een bedrag van € 25.000 nodig. Per saldo resulteert dit in een incidenteel voordeel van € 51.000.

P1.0008 Omgevingsdienst Achterhoek (ODA) per saldo € 146.000 incidenteel nadeel in 2025
Verschuiving van taakveld overhead (P3) naar de ODA (P1) € 70.000 in 2025 en vanaf 2026 € 115.000.
De afgelopen jaren zijn de toezicht- en handavingszaken toegenomen en is er een toenemende vraag naar specialistisch advies met name voor ruimtelijke ontwikkelingen en omgevingsplannen. Daarnaast is er een toenemende vraag naar ander specialistisch werk. De ODA heeft in 2025 een begrotingswijziging ingediend waarmee het Algemeen Bestuur niet heeft ingestemd. De begrotingswijziging was gebaseerd op de realisatie van de afgelopen jaren, interne projecten zoals Omgevingswet en de prognose voor 2025. Tot op heden is er ten opzichte van de raming van de begroting 2025 meer toezicht uitgevoerd ook in het kader van de wettelijke taak aanpak van ZZS (Zeer Zorgwekkende Stoffen) en hebben zich meer handavingszaken voorgedaan mede door klachten van inwoners. Ook zijn er meer specialistische adviezen gevraagd in het kader van het geluid en bodem. Dit omdat een tweetal medewerkers inmiddels met pensioen zijn gegaan en de taken bij de ODA zijn belegd. Daarnaast zijn er adviezen gevraagd met betrekking tot PFAS Het Blauwe meer, Landelijke beëindiging veehouderijbedrijven welke ten laste worden gebracht van deze projecten. Naar aanleiding van de verwachte prognose zal er voor 2025 een bedrag van € 216.000 moeten worden bijgeraamd waarbij voor 2025 een bedrag van € 70.000 wordt gedekt uit de salariskosten. In afwachting van de verdere ontwikkeling van de ODA zal er in 2026 een bedrag van € 115.000, zijnde overheveling salariskosten, worden bijgeraamd op het budget ODA voor de adviezen met betrekking tot bodem en geluid.

Programma 2 Sociaal Domein

2. Welke concrete doelstellingen zijn er?

P2.1 Sociale en pedagogische basis

Omschrijving (toelichting)

Dit is onderdeel van de Hervormingsagenda jeugd en het Toekomstscenario kind- en gezinsbescherming

Portefeuillehouder

- J.C. Wikkerink
- A.J. te Lindert
- H. van Lochem

Acties

- Toegroeien naar een sterker (integraal) lokaal team

Einddatum

31-12-2025

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De projectgroep Sterk lokaal team is geformeerd en heeft een analyse gemaakt van het huidige lokale team. In deze analyse is gekeken naar wat goed gaat en welke verbeterpunten er zijn om het huidige lokale team door te ontwikkelen naar een 'sterk lokaal team'. Hiermee is de aftrap gegeven aan het verandertraject.

2. Welke concrete doelstellingen zijn er?

P2.2 Sociale en pedagogische basis

Omschrijving (toelichting)

Inrichting ketenaanpak Integraal Zorgakkoord (IZA)

Portefeuillehouder

- J.C. Wikkerink
- A.J. te Lindert
- H. van Lochem

Acties

- In samenwerking met regiogemeenten, Menzis en ketenpartners wordt op basis van het Integraal Zorgakkoord een ketenaanpak gerealiseerd op het gebied van valpreventie, Welzijn op Recept, Kansrijke Start en Gecombineerde leefstijlinterventie

Einddatum

31-12-2025

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De ketenaanpakken Welzijn op Recept, Volwassenen naar Gezond gewicht en Valpreventie zijn inmiddels ingericht. Iedere aanpak heeft een of meerdere coördinerende rollen, die van welzijnscoach of beweegmakelaar. De benodigde interventies worden uitgevoerd en er is een verbinding met de sociale basis om resultaten te blijven behouden. De ketenaanpak Kansrijke Start wordt vormgegeven van het Preventie Platform Jeugd. Voor de ketenaanpak Kinderen naar Gezond Gewicht de coördinerende rol neergelegd bij de jgz-verpleegkundige. De benodigde interventie voor deze ketenaanpak worden samen met een aantal andere gemeenten vormgegeven.

2. Welke concrete doelstellingen zijn er?

P2.3 Toekomstbestendig sportlandschap

Omschrijving (toelichting)

Implementatie visie toekomstig sportlandschap

Portefeuillehouder

- A.J. te Lindert
- H. van Lochem

Acties

- Op basis van het advies uit de adviesnota van december 2024 wordt overgegaan tot implementatie van de genoemde principes en het verder uitwerken van de uitgangspunten voor het sportvoorzieningenlandschap in een kadernota sportvoorzieningenbeleid.

Einddatum

31-12-2025

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Op het moment van schrijven is het project bezig en vormen zich de eerste contouren van het beleidsdocument. Verwachting is dat het beleidsdocument in het tweede kwartaal 2026 gereed is.

2. Welke concrete doelstellingen zijn er?

P2.4 Zwemwater

Omschrijving (toelichting)

Levensvatbare zwemvoorzieningen

Portefeuillehouder

- A.J. te Lindert
- H. van Lochem

Acties

- Er wordt een toekomstvisie zwemwater vastgesteld.

Einddatum

30-11-2025

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het college heeft de visie in oktober 2025 vastgesteld. Deze visie wordt in november 2025 aan de raad voorgelegd.

2. Welke concrete doelstellingen zijn er?

P2.5 Wmo en Jeugdhulp

Omschrijving (toelichting)

Nieuw inkoopproces Wmo en Jeugdhulp

Portefeuillehouder

- J.C. Wikkerink
- A.J. te Lindert
- H. van Lochem

Acties

- Het (in regionaal verband) voeren van een inkoopproces om per 1 januari 2026 te starten met nieuwe contractering van de Wmo en Jeugdhulp

Einddatum

31-12-2025

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De contracten voor de nieuwe inkoop van jeugdhulp en Wmo in de Achterhoek zijn getekend. In de laatste maanden van 2025 wordt gewerkt aan de voorbereidingen van de nieuwe contractperiode.

2. Welke concrete doelstellingen zijn er?

P2.6 Armoedebeleid

Omschrijving (toelichting)

Doorontwikkeling armoedebeleid

Portefeuillehouder

- J.C. Wikkerink

Acties

- Het armoedebeleid is verder doorontwikkeld op basis van de visie financiële bestaanszekerheid. Hiermee wordt de financiële bestaanszekerheid van onze inwoners versterkt.

Einddatum

31-12-2025

Kwaliteit (indicator)**Kwaliteit (toelichting)**

Het project effectmeting armoedebeleid nadert de afronding. In het vierde kwartaal van 2025 wordt het eindrapport opgeleverd, met concrete aanbevelingen voor de doorontwikkeling van het armoedebeleid. Wij informeren u via een raadsmededeling over de uitkomsten en overige ontwikkelingen

2. Welke concrete doelstellingen zijn er?**P2.7 Participatie****Omschrijving (toelichting)**

Doorontwikkeling Laborijn en het versterken van de samenwerking met partijen binnen het Sociaal Domein.

Portefeuillehouder

- J.C. Wikkerink

Acties

- Alle inwoners met een Participatiewet-uitkering zijn in beeld. Laborijn werkt voor de begeleiding van inwoners intensief samen met andere partijen in het Sociaal Domein.

Einddatum

31-12-2025

Kwaliteit (indicator)**Kwaliteit (toelichting)**

Dit is een gefaseerd en doorlopend proces. Er moeten keuzes worden gemaakt in relatie tot de beschikbare capaciteit en re-integratiebudget. Daarnaast heeft een groot gedeelte van deze doelgroep een zorgprofiel in plaats van een re-integratieprofiel. Voor dit en volgend jaar hebben wij de voorkeur gegeven aan de doelgroep oudkomers.

2. Welke concrete doelstellingen zijn er?**P2.8 Bibliotheek****Omschrijving (toelichting)**

Een volwaardige en toekomstbestendige bibliotheek voor alle inwoners.

Portefeuillehouder

- J.C. Wikkerink

Acties

- Er is een gemeentelijk meerjarenplan opgesteld. De beoogde inwerkingtreding (van de wettelijke zorgplicht) is op 1 januari 2026.

Einddatum

31-12-2025

Kwaliteit (indicator)**Kwaliteit (toelichting)**

De Wet stelsel openbare bibliotheekvoorzieningen (Wsob) wordt momenteel herzien, met als doel om een wettelijke zorgplicht voor gemeenten en provincies in te voeren. De toegang tot de openbare bibliotheek wordt hiermee voor alle inwoners gegarandeerd. De beoogde inwerkingtreding is naar verwachting op 1 januari 2027

2. Welke concrete doelstellingen zijn er?**P2.9 Vrijheid****Omschrijving (toelichting)**

In 2025 vieren wij 80 jaar Vrijheid.

Portefeuillehouder

- A.B. Stapelkamp

Acties

- De op het gebied van Vrijheid opgebouwde regionale samenwerking wordt in 2025, via het regioprogramma 80 jaar Vrijheid Achterhoek en Liemers, voortgezet.

Einddatum

31-08-2025

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het regioprogramma Vrijheid is volop in beweging en blijft actueel.

De ontwikkelde programma's en materialen geven aanleiding om met elkaar in gesprek te gaan over hoe we met elkaar omgaan en wat vrede en vrijheid voor ons betekenen.

2. Welke concrete doelstellingen zijn er?

P2.10 Cultuur

Omschrijving (toelichting)

Oprichting Cultuurpunt Aalten, dit ter vervanging van SCEDA (Stichting Cultuur Educatie Dinxperlo Aalten)

Portefeuillehouder

- A.B. Stapelkamp

Acties

- In samenwerking met bibliotheek de Achterhoekse Poort wordt het Cultuurpunt Aalten opgericht. Dit Cultuurpunt gaat cultuureducatieprogramma's ontwikkelen en aanbieden aan alle basisscholen in de gemeente Aalten.

Einddatum

01-08-2025

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Per 1 augustus 2025 heeft Cultuurpunt Aalten de opdracht van SCEDA overgenomen met als kerntaak: het ontwikkelen en aanbieden van een volledig cultuurmenu voor alle kinderen in het primair onderwijs binnen de gemeente Aalten.

2. Welke concrete doelstellingen zijn er?

P2.11 Erfgoed

Omschrijving (toelichting)

Actualiseren erfgoedbeleid

Portefeuillehouder

- A.B. Stapelkamp

Acties

- In samenwerking met de gemeenten Winterswijk en Oost Gelre wordt het erfgoedbeleid geactualiseerd. Hiervoor wordt in 2025 een nieuwe erfgoednota, als vervolg op de erfgoednota Wi-j doet 't samen uit 2021, opgesteld.

Einddatum

30-09-2025

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De beleidsnota Erfgoed Achterhoek is door de gemeenteraad vastgesteld. De volgende stap is het opstellen en in procedure brengen van de uitvoeringsagenda richting het college van B&W. Dit wordt gezamenlijk opgepakt met de gemeente Oost-Gelre en Winterswijk.

2. Welke concrete doelstellingen zijn er?

P2.12 Kunst, cultuur en erfgoed

Omschrijving (toelichting)

Verbinding kunst, cultuur en erfgoed

Portefeuillehouder

- A.B. Stapelkamp

Acties

- We gaan de samenwerking op het gebied van kunst, cultuur en erfgoed meer aan elkaar verbinden. We werken daarvoor toe naar een opvolging van het Cultuur en Erfgoedpact Achterhoek (CEPA) en maken nieuwe (regionale) samenwerkingsafspraken.

Einddatum

31-12-2025

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het Cultuur en Erfgoedpact Achterhoek (CEPA) is vastgesteld. Met het CEPA-programma 2025-2027 werken de gemeenten en provincie aan het versterken, verduurzamen en verdiepen van de culturele infrastructuur in de Achterhoek. Dankzij de impuls gelden van de afgelopen jaren is een stevige basis gelegd, de komende periode wordt deze ontwikkeling doorgezet met een brede regionale aanpak. Centraal in dit programma staat de overtuiging dat cultuur en erfgoed van en voor iedereen zijn. We streven naar regionale impact: cultuur en erfgoed als motor voor verbinding, identiteit en leefbaarheid in de hele Achterhoek. Om deze ambitie kracht bij te zetten, is inmiddels een kwartiermaker Cultuur en Erfgoed gestart. De kwartiermaker werkt nauw samen met lokale en regionale stakeholders om ervoor te zorgen dat cultuur en erfgoed toegankelijk zijn voor alle Achterhoekers, jong en oud, van elke achtergrond.

Actuele ontwikkelingen

Toegang Sociaal Domein

In 2024 is de projectstructuur voor Eén Toegang Sociaal Domein vastgesteld. De opdrachten Herijking Dienstverleningsvisie en Eén Toegang Sociaal Domein worden als afzonderlijke projecten uitgevoerd, waarbij intensief wordt samengewerkt om verbindingen tijdig te realiseren. De dienstverleningsvisie fungeert daarbij als overkoepelend kader.

In april 2025 is gestart met de eerste fase van het project Toegang; de vraagverheldering en is het Radar-adviesrapport uit 2022 geëvalueerd. Dit rapport vormt de basis voor de verdere ontwikkeling van de sociale basis binnen de gemeente. De bevindingen uit dit rapport, samen met aanvullende analyses, dienen als fundament voor de vervolgstappen. Doel hiervan is een laagdrempelige en goed vindbare toegang tot zorg en ondersteuning te realiseren.

Daarnaast is onderzocht hoe medewerkers en gebruikers de huidige toegang ervaren, en zijn landelijke ontwikkelingen en inzichten uit onderzoek en praktijk betrokken. Deze analyse heeft richting gegeven aan de verdere inrichting van het project. Op basis hiervan zijn een projectvoorstel en een projectorganisatie opgesteld, en bevindt het project zich nu in de richtende fase.

In deze fase is gestart met een uitvraag onder inwoners en samenwerkingspartners om hun behoeften en wensen met betrekking tot de toegang in kaart te brengen. Hiervoor wordt gebruik gemaakt van de Klantreis-methodiek en het inwonerspanel U Spreekt. Tegelijkertijd concretiseert de werkgroep de kaders en uitgangspunten.

Met dit traject streven wij naar een toegankelijke, laagdrempelige en vindbare toegang tot zorg en ondersteuning, zowel fysiek als digitaal, voor al onze inwoners.

Sterk Lokaal team

We sluiten aan bij de opdracht die het Rijk heeft gegeven om een sterk lokaal team te realiseren, voortgekomen uit de Hervormingsagenda Jeugd en het Toekomstscenario Kind- en gezinsbescherming. Deze opgaves hebben één ding gemeen: ze vragen om een stevige lokale basis met een sterk lokaal team. Om verbetering door te voeren is door het Rijk een eenduidig, niet vrijblijvend kader voor lokale teams vastgesteld. De VNG heeft dit vertaald in zeven richtlijnen waar het sterke lokale team aan moet voldoen (passende omvang en expertise, zichtbaar en aanwezig in de wijk, samen met de sociale basis, aansluiten bij huishoudens en gezinnen, zelf hulp bieden (ook bij onveiligheid), breed kijken en handelen, expertise erbij halen in plaats van doorverwijzen).

Deze richtlijnen zijn onderdeel van ons implementatieplan met aandacht voor een betere aansluiting van lokale teams bij de toegang, normalisering, preventie en vroege interventie. Hierover zijn we ook continu in gesprek met de LEA partners (Lokaal Educatieve Agenda; schoolbesturen, kinderopvangorganisaties en andere partners uit het jeugd en onderwijsveld) en organiseren we bijeenkomsten, webinars en trainingen om ouder en kind te versterken. We benadrukken het belang van normaliseren en een stevige pedagogische basis, met als doel dat onze lokale partners deze visie ook zelf actief uitdragen.

We willen kwalitatieve, toegankelijke en tijdige ondersteuning bieden aan kinderen, gezinnen en huishoudens. Ons uiteindelijke doel is het realiseren van een gezonde en veilige leefomgeving waarin kinderen, gezinnen en huishoudens de ondersteuning krijgen die zij nodig hebben om optimaal te kunnen deelnemen aan de samenleving.

Toekomstbestendig sportlandschap

In december 2024 is de Adviesnota Toekomstbestendig Sportlandschap door het college vastgesteld. In 2025 is een start gemaakt met de uitwerking hiervan. Er lopen inmiddels twee projecten voor het opstellen van het sportvoorzieningenbeleid en voor het opstellen van beleid voor een beweegvriendelijk leefomgeving. Het document beweegvriendelijke leefomgeving dient ook als herijking voor het speelvoorzieningenbeleid. Beide projecten worden naar verwachting in 2026 opgeleverd. De huurvoorwaarden voor de gemeentelijke binnensportaccommodaties zijn inmiddels herzien en vernieuwd, en er is een start gemaakt met de herijking van de huurovereenkomsten die de gemeente met verschillende partners heeft.

Verenigingsondersteuning

In april 2025 is er een inloopavond voor verenigingen georganiseerd en in oktober 2025 vond er bijeenkomst voor verenigingsondersteuning plaats, ditmaal als actueel thema 'Binden en boeien van jeugd'. Dit is onderdeel van de Adviesnota Toekomstbestendig Sportlandschap en wordt breder opgepakt binnen Plan Talent waarvan het herijkingsproces eind dit jaar tot een eind komt. Bij deze herijking wordt een heldere definitie van verenigingsondersteuning geformuleerd inclusief kaders en ureninzet, en hoe dit voor de toekomst kan worden geborgd.

Lokale inkoop Wmo-hulpmiddelen

Sinds 1 november 2019 heeft de gemeente Aalten het onderhoud en beheer van de Wmo-hulpmiddelen in eigen beheer, de uitvoering wordt gedaan door de eigen 'Servicedienst Hulpmiddelen'. Door dit onderhoud en beheer in eigen huis uit te voeren, is het mogelijk beter maatwerk te leveren aan de inwoner, meer integraal te werken en reparaties sneller uit te kunnen voeren. De Wmo-hulpmiddelen zijn in eigendom van de gemeente Aalten. De huidige overeenkomst met de huidige (lokale) leverancier die het onderhoud en beheer voor de gemeente uitvoert loopt per 1 november 2025 af en is opnieuw aanbesteed en gegund aan een lokale leverancier. Per 1 november 2025 gaat het nieuwe contract in.

Ontwikkelingen BUIG-budget

Met Laborijn zijn afspraken gemaakt om het tekort op het BUIG-budget zo laag mogelijk te houden. In de Kadernota 2025 – 2028 is de doelstelling opgenomen om met de uitgaven bijstand en langdurige loonkostensubsidies binnen het door het rijk gestelde BUIG-budget te blijven. In de tweede kwartaalrapportage 2025 geeft Laborijn echter aan voor de gemeente Aalten een tekort op het BUIG-budget te verwachten van ongeveer € 110.000. We blijven hierover in gesprek met Laborijn, maar we verwachten uiteindelijk wel een hoger tekort dan voornoemde prognose. In het kader van de realisatie van de huisvestingstaakstelling statushouders dienen wij ook nog een slag te maken. Dit betekent meer instroom en uitkeringen op grond van de Participatiewet.

Ondersteuning van oudkomers met een uitkering op grond van de Participatiewet

Het project oudkomers heeft als doel om deze inwoners op een maatgerichte en duurzame manier te faciliteren om hun zelfredzaamheid te vergroten en hen volwaardig te laten participeren in de samenleving. Met dit project proberen we de huidige situatie structureel te veranderen en een 'doorbraak' te faciliteren die met eerdere trajecten en activiteiten niet bestendig tot stand is gekomen. Deels betreft dit een wettelijke taak van de gemeente. Hoewel de gemeente Aalten niet verantwoordelijk is voor de inburgering van deze inwoners (oude inburgeringsstelsel) heeft de gemeente Aalten wel een taak in het kader van de Participatiewet. Deze inwoners ontvangen al lange(re) tijd een bijstandsuitkering van Laborijn. De gemeente en Laborijn moeten er zorg voor dragen dat deze inwoners participeren naar maximaal vermogen, bij voorkeur via betaald werk (en daarmee een beoogd positief effect op het BUIG-resultaat en/of overige uitgaven binnen het sociaal domein).

Dit project zit nu in fase 2 en de eerste bevindingen en resultaten zijn positief. Figulus Welzijn heeft een subsidie ontvangen voor de tijdelijke inzet van 2 cultuurvertalers die als 'bruggenbouwers' fungeren. In het 1e kwartaal van 2026 verwachten we de eerste resultaten.

Toeslagenaffaire kinderopvang

Wij zijn met betrekking tot de brede ondersteuning nog met 2 uitgebreide cases bezig. De hiermee gepaard gaande uitgaven financieren wij voor en ontvangen we terug via de SiSa verantwoording. Daarnaast ontvangen we jaarlijks een vast bedrag voor de uitvoeringskosten gebaseerd op het totaal aantal erkend gedupeerde ouders.

Cultuur

Per 1 augustus 2025 heeft Cultuurspunt Aalten de opdracht van SCEDA overgenomen met als kerntaak: het ontwikkelen en aanbieden van een volledig cultuurmenu voor alle kinderen in het primair onderwijs binnen de gemeente Aalten. Dit cultuurmenu omvat alle zes cultuurdisciplines en is gericht op het bieden van gelijke kansen op het gebied van cultuureducatie, ongeacht achtergrond of schoollocatie.

In deze fase ligt de focus nadrukkelijk op het versterken van structurele en kwalitatieve cultuureducatie in het onderwijs. Het is van belang dat Cultuurspunt Aalten stevig staat in haar basisrol en deze kerntaak met zorg en visie vormgeeft.

De koers van Cultuurspunt Aalten wordt bepaald door vier centrale uitgangspunten:

- Cultuureducatie voor iedereen. Cultuuronderwijs als vast onderdeel van het curriculum, met gelijke kansen voor alle leerlingen.
- Aansluiting bij de beleavingswereld van leerlingen. Een divers en herkenbaar aanbod dat leerlingen aanspreekt en verbindt.
- Doorgaande leerlijnen. Een vloeiende overgang van cultuureducatie tussen primair en voortgezet onderwijs.
- Samenwerking met culturele organisaties. Versterking van het aanbod en de verbinding met de lokale gemeenschap door actieve samenwerking.

Met deze uitgangspunten als fundament werkt Cultuurspunt Aalten aan een toekomstbestendig cultuureducatiebeleid dat kinderen inspireert, verbindt en ontwikkelingskansen biedt. De komende periode staat in het teken van het uitrollen van het cultuurmenu en het versterken van de samenwerking met het onderwijsveld

Beschermd wonen en IZA

Beschermd Wonen komt op zijn vroegst pas in 2027 naar de gemeenten. De bekostiging van de maatwerkvoorzieningen verlopen via de centrumgemeente Doetinchem die hier vanuit het Rijk financiële middelen voor ontvangt. Het overschot van de centrumgemeente wordt jaarlijks verdeeld over de individuele gemeenten. Hetzelfde geldt voor de IZA-middelen. Centrumgemeente Doetinchem ontvangt vanuit het Rijk middelen om het Integraal Zorg Akkoord uit te voeren.

Het overschot wordt jaarlijks verdeeld over de individuele gemeenten. De middelen die de gemeente ontvangt vanuit de centrumgemeente Doetinchem voor Beschermd Wonen en het Integraal Zorg Akkoord worden doorgaans pas laat in het kalenderjaar beschikbaar gesteld. Hierdoor vallen deze middelen in de praktijk vaak vrij in het resultaat als incidenteel voordeel. Dit komt doordat er op het moment van begroten nog geen zekerheid is over de hoogte van het overschot dat verdeeld zou worden.

Hoewel de middelen voor Beschermd Wonen en het Integraal Zorg Akkoord (IZA) in principe vrij besteedbaar zijn en niet geoormerkt vanuit het Rijk, ziet de gemeente zich geconfronteerd met duidelijke opgaven op deze terreinen. Voor Beschermd Wonen betekent dit onder andere het voorbereiden op de decentralisatie in 2027, het versterken van de lokale infrastructuur voor begeleiding en huisvesting, en het realiseren van een passend aanbod voor mensen met een psychische kwetsbaarheid. Voor IZA gaat het om het verbeteren van de samenwerking tussen het sociaal domein en de zorg, het bevorderen van gezondheid en preventie, en het toegankelijk houden van zorg voor inwoners met complexe problematiek. Het toekomstige sterkere lokale team vormt hier een spil in.

In aanloop naar de jaarrekening 2025 komt de gemeente met een voorstel voor de inzet van deze middelen.

Bijstellingen bestand beleid

		2025	2026	2027	2028	2029
Programma 2 Sociaal Domein						
P2.0001	Jeugdhulp en Wmo	-245.000	0	0	0	0
P2.0002	P3: Wet Open Overheid naar taakveld overhead	-70.000	0	0	0	0
P2.0003	Wet betaalbare huur	-28.000	0	0	0	0
P2.0004	Lijkschouwing	10.000	0	0	0	0
P2.0005	Wet goed verhuurderschap	-26.000	0	0	0	0
P2.0006	Dwangsommen	-18.000	0	0	0	0
P2.0007	VNOG demarcatiekosten	-17.000	0	0	0	0
P2.0008	Cliënt ervaringsonderzoeken Wmo en Jeugdhulp	-17.000	0	0	0	0
P2.0009	Inkoop Sociaal Domein Achterhoek (SDA)	32.000	0	0	0	0
P2.0010	Monitoringssysteem Figulus Welzijn	13.000	10.000	10.000	10.000	10.000
P2.0011	Kinderopvangtoeslag SMI	28.000	0	0	0	0
P2.0012	P3: Intensivering transitie Sociaal Domein naar taakveld overhead	-90.000	0	0	0	0
P2.0013	Preventie jeugd	-25.000	0	0	0	0
P2.0014	Kinderopvang toeslagenaffaire	-17.000	0	0	0	0
P2.0015	BUIG	110.000	0	0	0	0
P2.0016	Educatief Kindpakket	-10.000	0	0	0	0
P2.0017	Laborijn	-21.000	0	0	0	0
P2.0018	Chronisch zieken	-10.000	0	0	0	0
P2.0019	Beschermd wonen	-26.000	0	0	0	0
Totaal Programma 2 Sociaal Domein		-427.000	10.000	10.000	10.000	10.000

Toelichtingen budgetbijstellingen bestand beleid

P2.0001 Jeugdhulp en Wmo € 245.000 incidenteel voordeel in 2025

Voor 2025 zijn de budgetten voor Jeugdhulp en Wmo geanalyseerd. Hierbij is uitgegaan van de werkelijke realisatie tot medio augustus. Op basis daarvan is een prognose gemaakt van de verwachte werkelijke kosten in 2025. Deze prognose is vergeleken met de oorspronkelijk geraamde budgetten. Uit de analyse blijkt dat de jeugdhulpbudgetten te hoog geraamd zijn ten opzichte van de verwachte uitgaven voor 2025. Bij Wmo echter blijkt dat de verwachte werkelijke uitgaven voor 2025 hoger liggen dan geraamd. Naar aanleiding hiervan zijn de jeugdhulpbudgetten naar beneden bijgesteld en de Wmo budgetten naar boven bijgesteld. Per saldo leidt deze bijstelling tot een incidenteel voordeel van € 245.000 in 2025.

P2.0002 P3: Budget Wet Open Overheid naar taakveld overhead € 70.000

Op het taakveld overhead worden de uitgaven voor inhuur en personeel verantwoord. Dit budget wordt ingezet voor de projecten: overdracht archieven naar het Erfgoedcentrum en het project versterking informatievoorziening. Door het budget bedoeld voor de personeelslasten over te hevelen van programma 2 naar programma 3 taakveld overhead vallen de uitgaven en budget onder hetzelfde taakveld.

P2.0003 Wet betaalbare huur € 28.000 incidenteel voordeel in 2025

In 2025 heeft de gemeente middelen ontvangen van het Rijk voor de Wet betaalbare huur in de vorm van een decentralisatie-uitkering. Het Rijk heeft de middelen ter beschikking gesteld om gemeenten financieel te ondersteunen bij de implementatie en uitvoering van de wet. In 2025 zijn deze middelen voor externe kosten niet ingezet.

P2.0004 Lijkschouwing € 10.000 incidenteel nadeel in 2025

De kosten voor lijkschouwingen variëren jaarlijks, afhankelijk van het aantal noodzakelijke schouwingen. Het uitvoeren van lijkschouwingen is een wettelijke verplichting. In 2025 is een toename te zien in het aantal uitgevoerde lijkschouwingen ten opzichte van voorgaande jaren. Dit zorgt voor een incidenteel nadeel in 2025.

P2.0005 Wet goed verhuurderschap € 26.000 incidenteel voordeel in 2025

Het Rijk heeft financiële middelen voor de implementatie van de Wet goed verhuurderschap beschikbaar gesteld. De wet goed verhuurderschap is per 1 juli 2023 in werking getreden en bevat gefaseerd verplichtingen voor de gemeente, bijvoorbeeld het inrichten van een meldpunt en het opstellen van een vergunningenstelsel. In 2024 is er vanuit handhaving een meldpunt ingericht. De middelen die in 2025 beschikbaar zijn voor de implementatie Wet goed verhuurderschap worden niet ingezet voor externe kosten.

P2.0006 Dwangsommen € 18.000 incidenteel voordeel in 2025

De opbrengst van de opgelegde dwangsommen ligt in 2025 hoger dan begroot. Dit betreft handhavingzaken die vanuit de ODA zijn opgezet, waarbij de overtreder heeft nagelaten om de overtredingen tijdig te stoppen waardoor het uiteindelijk is gekomen tot het invorderen van dwangsommen. In 2025 levert dit incidenteel een voordeel op van € 18.000.

P2.0007 VNOG demarcatiekosten € 17.000 incidenteel voordeel in 2025

In de begroting 2025 zijn de demarcatiekosten voor de Veiligheidsregio Noord- en Oost-Gelderland (VNOG) te hoog opgenomen. Met ingang van 2023 zijn deze demarcatiekosten onderdeel van de VNOG-begroting en zijn bedoeld voor de uitvoering en bekostiging van facilitaire taken voor de kazernes. Omdat deze kosten te hoog waren opgenomen in de gemeentelijke begroting levert dit voor 2025 incidenteel voordeel op.

P2.0008 Cliënt ervaringsonderzoeken Wmo en Jeugdhulp € 17.000 incidenteel voordeel in 2025

De cliënt ervaringsonderzoeken over 2024 voor Wmo en Jeugdhulp zijn uitgevoerd. Dit levert incidenteel een voordeel op in 2025.

P2.0009 Inkoop Sociaal Domein Achterhoek (SDA) € 32.000 incidenteel nadeel in 2025

De kosten voor de regionale inkoop liggen, onder andere door het hoge aantal inschrijvingen en extra juridische ondersteuning (kortgeding van aanbieders), hoger dan verwacht. De verwachte meerkosten worden regionaal geraamd op €260.000. Voor Aalten betekent dit een incidenteel nadeel in 2025 van € 32.000.

P2.0010 Monitoringssysteem Figulus Welzijn € 13.000 incidenteel nadeel in 2025 en vanaf 2026

€ 10.000 structureel nadeel

In 2025 is een start gemaakt met het vormgeven aan een doorlopend monitoringsproces binnen het sociaal domein. Om de impact op de gezamenlijk geformuleerde beleidsdoelen en beoogde maatschappelijke effecten te kunnen beoordelen is inzicht nodig in de kwantitatieve en kwalitatieve resultaten van deze activiteiten/diensten. Om deze resultaten te kunnen meten moet Figulus Welzijn over een adequaat monitoringssysteem kunnen beschikken. Met het monitoringssysteem geeft zij aan hierin concreet te kunnen voorzien. De budgetsubsidie voor Figulus Welzijn wordt in 2025 verhoogd met € 13.000 en vanaf 2026 structureel met € 10.000.

P2.0011 Kinderopvangtoeslag SMI € 28.000 incidenteel nadeel in 2025

De Sociaal Medische Indicatie (SMI) wordt gebruikt om kinderen van gezinnen met problemen zonder recht op kinderopvangtoeslag, tijdelijk binnen de reguliere voorzieningen mee te laten doen en op te vangen. Het aantal kinderen met een SMI is de afgelopen jaren flink gestegen, en daarmee ook de kosten. Tevens stijgen jaarlijks ook de uurtarieven van de kinderopvang. Ook wordt een lagere eigen bijdrage verwacht dan begroot. Door de stijging van de aantallen kinderen en de verhoging van het uurtarief is het noodzakelijk om incidenteel het budget te verhogen.

P2.0012 P3: Intensivering transitie Sociaal Domein € 90.000 naar taakveld overhead

Op het taakveld overhead worden de uitgaven voor inhuur en personeel verantwoord. Dit budget wordt ingezet voor incidentele (formatieve) knelpunten binnen Sociaal Domein.

Door het budget bedoeld voor de personeelslasten over te hevelen van programma 2 naar programma 3 taakveld overhead vallen de uitgaven en budget onder hetzelfde taakveld.

P2.0013 Preventie jeugd € 25.000 incidenteel voordeel in 2025

De gemeente hanteert in de begroting budget voor preventieve jeugdtaken die incidenteel en op aanvraag kunnen worden ingezet. Er is tot nu toe niet volledig aanspraak gemaakt op dit budget voor de preventieve jeugdtaken. Dit levert in 2025 incidenteel een voordeel op van € 25.000.

P2.0014 Kinderopvang toeslagenaffaire € 17.000 voordeel in 2025

Over het jaar 2024 heeft de gemeente een afrekening van de Regeling specifieke uitkering Brede ondersteuning gedupeerden toeslagenproblematiek ontvangen. Dit betreft een vast bedrag voor de uitvoeringskosten en de werkelijke materiële uitgaven.

P2.0015 BUIG € 110.000 incidenteel nadeel in 2025

Jaarlijks wordt door het Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid het budget voor de bijstandsuitkeringen (BUIG-budget) voor de gemeente definitief vastgesteld in het najaar. De gemeente Aalten ontvangt in 2025 een definitief budget van € 6.144.708. Laborijn schat in dat de BUIG kosten in 2025 uitkomen op € 6.254.719. Dit betekent een verwacht tekort van € 110.000 op de BUIG.

P2.0016 Educatief Kindpakket € 10.000 incidenteel voordeel in 2025

De verwachting is dat in 2025 minder mensen beroep doen op het educatief kindpakket. Dit levert in 2025 incidenteel een voordeel op.

P2.0017 Laborijn € 21.000 incidenteel voordeel in 2025

In deze najaarsnota is de eerste begrotingswijziging van Laborijn verwerkt. Deze eerste begrotingswijziging is door het algemeen bestuur van Laborijn vastgesteld. Dit levert in 2025 incidenteel een voordeel op. De indirecte kosten voor gemeente Aalten nemen in 2025 met € 44.000 af door het verdeelmodel dat Laborijn hanteert. Verder zijn in de eerste begrotingswijziging en de tweede kwartaalrapportage van Laborijn prognoses over 2025 gemaakt.

P2.0018 Chronisch zieken € 10.000 incidenteel voordeel in 2025

De verwachting is dat in 2025 minder mensen beroep doen op de regeling chronisch zieken. Dit levert in 2025 incidenteel een voordeel op.

P2.0019 Beschermd wonen € 26.000 incidenteel voordeel in 2025

Dit budget is bedoeld voor acute en onvoorziene situaties zoals huisuitzettingen die niet bij de centrale crisisopvang in centrumgemeente Doetinchem terecht kunnen. Tot op heden is dit budget nog niet volledig ingezet en de verwachting is dat deze voor 2025 ook niet volledig benut wordt. Dit levert incidenteel een voordeel op in 2025.

Programma 3 Bedrijfsvoering

2. Welke concrete doelstellingen zijn er?

P3.1 Grensgemeente

Omschrijving (toelichting)

Wij hebben voor 2025 als doelstelling om minimaal de te verwachte 4.000 aanvragen te verwerken. De wachttijd wordt daarbij op maximaal 6 weken gehouden.

Portefeuillehouder

- A.B. Stapelkamp

Acties

- Op dit moment hebben we één balie open staan. We monitoren actief de agenda's zodat we de wachttijd houden op maximaal 6 weken. Anders zorgen we voor meer bezetting en openen een tweede balie. Daarvoor is wel extra capaciteit noodzakelijk.

Einddatum

31-12-2025

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Medio oktober 2025 zijn er **3.600 aanvragen** verwerkt. Conform de verplichting vanuit het **Ministerie van Buitenlandse Zaken** dienen er jaarlijks **2.000 aanvragen** verstrekt te worden. Aan deze verplichting is inmiddels voldaan.

Op basis van de huidige personele bezetting verwachten wij dat we **aan het einde van het jaar de doelstelling van 4.000 aanvragen** budgetneutraal behalen.

2. Welke concrete doelstellingen zijn er?

P3.2 NIS2 Cyberbeveiligingsrichtlijn

Omschrijving (toelichting)

In 2025 wordt een risicoanalyse uitgevoerd zoals NIS2 voorschrijft. Deze wordt vertaald naar voor onze organisatie passende maatregelen.

Portefeuillehouder

- A.J. te Lindert
- H. van Lochem

Acties

- Uit de risicoanalyse en risicobereidheid komen passende maatregelen voor onze organisatie. Hiervoor wordt een uitvoeringsplan opgesteld voor 2025 en verder.

Einddatum

31-12-2025

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Er is een informatiebeveiligingsplan en de maatregelen daaruit worden opgepakt. Hierin speelt cyberrisico een rol. Er is echter nog geen duidelijk risicomanagement ingericht op het vlak van informatiebeveiliging zoals dat per 2026 naar verwachting wordt vereist vanuit NIS2 (Network and Information Security) / Cyberbeveiligingswet.

2. Welke concrete doelstellingen zijn er?

P3.3 Informatieveiligheid

Omschrijving (toelichting)

Invoering van een nieuw bewustwordingsprogramma op het gebied van informatiebeveiliging en privacy.

Portefeuillehouder

- A.B. Stapelkamp

Acties

- Om de bewustwording op het gebied van informatieveiligheid en privacy te vergroten schakelen we om naar een ander programma.

Einddatum

31-12-2025

Kwaliteit (indicator)**Kwaliteit (toelichting)**

De ingebruikname van het nieuwe bewustwordingsprogramma heeft plaats gevonden in mei 2025. Inmiddels wordt het ook gebruikt voor onboarding van nieuwe medewerkers op het terrein van informatiebeveiliging en privacy.

2. Welke concrete doelstellingen zijn er?**P3.4 ICT infrastructuur****Omschrijving (toelichting)**

Samen met de werkgroep hybride werken invulling geven aan de input die er in 2024 is vergaard om zo te komen tot een plezierige en inspirerende werkomgeving. Voor een hybride werkplekomgeving is het noodzakelijk dat andere communicatiekanalen dan Citrix worden ingezet. Vanuit een opgebouwde datawarehouse kan met behulp van AI tooling data analyse plaatsvinden.

Portefeuillehouder

- A.J. te Lindert
- H. van Lochem

Acties

- Zorgen voor flexibele werkplekken en inzet van nieuwe digitale tools

Einddatum

31-12-2025

Kwaliteit (indicator)**Kwaliteit (toelichting)**

Het testen van applicaties om deze buiten Citrix is een zorgvuldig proces (applicaties moeten goed doorgetest worden ivm functionaliteit en veiligheid). Dit loopt enige vertraging op.

- Training en ondersteuning van medewerkers rond digitale vaardigheden en gebruik van data.

Einddatum

31-12-2025

Kwaliteit (indicator)**Kwaliteit (toelichting)**

In 2025 hebben diverse uitlegssessies en trainingen van teams, sharepoint en office plaatsgevonden. Dit is een continue proces.

2. Welke concrete doelstellingen zijn er?**P3.5 Producten/dienstencatalogus****Omschrijving (toelichting)**

Opstellen van een producten/dienstencatalogus voor facilitaire zaken en gebouwenbeheer.

Portefeuillehouder

- A.J. te Lindert
- H. van Lochem

Acties

- Opstellen catalogus gereed tweede kwartaal 2025

Einddatum

30-06-2025

Kwaliteit (indicator)

Kwaliteit (toelichting)

De informatie die momenteel wordt verzameld over de facilitaire dienstverlening is inmiddels benut voor het inrichten van TOPdesk. Deze gegevens vormen een belangrijke basis voor de verdere ontwikkeling van onze producten- en dienstencatalogus.

Zoals eerder aangegeven, is het onze intentie om in 2026 actief aan de slag te gaan met het verder uitwerken en implementeren van de dienstencatalogus. Eventuele wijzigingen in de dienstverlening – voortkomend uit nieuwe organisatiebehoeften – worden op dat moment meegenomen in de doorontwikkeling.

Op dit moment bevinden we ons dus nog in de **informatieverzamelingsfase**. De daadwerkelijke ontwikkeling van de catalogus start in **2026**.

2. Welke concrete doelstellingen zijn er?**P3.6 Aanbesteding beheer en onderhoud installaties****Omschrijving (toelichting)**

Op dit moment zijn er te veel en te diverse partijen die onze locaties beheren en onderhouden. Daarom in 2025 een aanbesteding voor Werktuigbouwkundige en Elektrotechnische installaties uitzetten om zo te komen tot een efficiëncyslag.

Portefeuillehouder

- A.J. te Lindert
- H. van Lochem

Acties

- In kaart brengen van huidige installaties en een partij benaderen voor de begeleiding van de naar verwachting Europese aanbesteding. Gereed oktober 2025, ingang contract januari 2026.

Einddatum

31-10-2025

Kwaliteit (indicator)**Kwaliteit (toelichting)**

Diverse grote projecten binnen cluster gebouwenbeheer, waaronder het opstellen van duurzame meer jaren onderhoud plannen (DMJOP's), de maatwerkadviezen ten behoeve van verduurzamen gemeentelijke panden en de extra taken rondom sporthalbeheer, hebben ertoe geleid dat de prognose van januari 2026 niet gehaald wordt. Het uitgangspunt is nu aanbesteden in 2026 en ingang van de nieuwe contracten vanaf januari 2027.

Actuele ontwikkelingenOntwikkelingen Arbeidsmarkt

De krapte op de arbeidsmarkt is in het afgelopen jaar verder toegenomen en gaat ook in de komende jaren nadrukkelijk gevoeld worden. Hoewel we veel vacatures nog goed kunnen invullen, merken we in toenemende mate dat dit bij bepaalde vakgebieden niet meer lukt of langer duurt.

Door de grote uitstroom wegens pensioneringen in de gemeentelijke sector neemt de spanning op de arbeidsmarkt alleen maar verder toe. In de Achterhoek zal in 2035 meer dan 30% van de bevolking 65 plus zijn. Daarnaast kampen gemeenten met een toenemende aantal taken en maatschappelijke opgaven (opvang aandachtsgroepen, stikstof, woningbouw) in de afgelopen jaren. Dit vraagt de komende jaren onze aandacht als het gaat om werkdruk, capaciteit, processen, digitalisering en arbeidsvoorwaarden.

Door pensionering binnen het vakgebied belastingen en een beperkte instroom van arbeidskrachten loopt de toekomstige continuïteit van onze gemeentelijke belastingen in gevaar. Het wordt steeds moeilijker om voldoende gekwalificeerd personeel te vinden voor WOZ-, de heffings- en inningstaken van onze gemeentelijke belastingen. Na uitwerking van scenario's heeft het college het voorgenomen besluit genomen om de samenwerking GR Tribuut verder te onderzoeken, zodat de continuïteit, kwaliteit gewaarborgd blijft en we daarnaast hiermee anticiperen op de toekomst. Tijdens dit onderzoek wordt de kernwaarde van de gemeente Aalten "dichtbij" meegewogen.

Interne Huisvesting

Om onze inwoners beter van dienst te zijn, willen we de begane grond aan de Hofstraat verbouwen tot een centrale ontmoetingsplek. Hier kunnen inwoners terecht voor informatie, gesprekken en hulp bij vragen over gemeentelijke diensten of die van samenwerkingspartners. De aanpassingen worden afgestemd op de uitkomsten van het project een toegang. Ook komt er meer ruimte voor het verstrekken van paspoorten aan Nederlanders woonachtig in het buitenland. Ook wordt verkend of er een pilot voor digitale aangifte in samenwerking met de Politie aan de Hofstraat in Aalten kan worden ingericht. In de begroting 2026 is dit voorstel opgenomen.

Meertalig website

Nederland krijgt steeds meer inwoners met diverse taalachtergronden. Het aanbieden van informatie in meerdere talen draagt bij aan toegankelijkheid, inclusiviteit en efficiëntie. Zo is informatie over onderwijs, zorg, belastingen afvalinzameling ook beter te begrijpen voor mensen ongeacht hun taalachtergrond.

Op dit moment zijn we bezig met het verzamelen van informatie die nodig is voor het implementeren van meertaligheid op de website.

Beeld en geluid

Tijdens het zomerreces zijn zaal Bredevoort en zaal Lintelo voorzien van een (nieuwe) beeld en geluidsinstallatie. De vergaderingen die in deze ruimtes plaatsvinden kunnen gebruik maken van moderne en flexibele apparatuur.

Cao-afspraken m.b.t. een regeling reiskostenvergoeding woon-werkverkeer

Op grond van de cao Gemeenten is de werkgever verplicht met ingang van 1 januari 2026 lokaal een regeling vast te stellen voor een vergoeding van reiskosten woon-werkverkeer. De cao bevat géén uitgewerkte regeling. Een regeling waarin reiskosten kunnen worden uitgeruild via het IKB (zoals nu in de gemeente Aalten), is niet toereikend.

Bij de werving van personeel merken we in toenemende mate dat het ontbreken van een adequate regeling voor de vergoeding van reiskosten woon-werkverkeer een gemis is in onze overigens goede arbeidsvoorwaarden.

Bij de invulling van de nieuwe regeling vergoeding reiskosten woon-werkverkeer per 1 januari 2026 willen we aansluiten bij de klimaatdoelstellingen én de doelstellingen op het gebied van vitaliteit en gezondheid. Relatief veel medewerkers hebben een enkele reisafstand woon-werk van minder dan 15 km. Dat gegeven biedt goede mogelijkheden om het woon-werkverkeer te verduurzamen door stimulering van lopen en fietsen. Naast verduurzaming bevordert dit de gezondheid en vitaliteit van de medewerkers. Binnen de nieuwe vergoedingsregeling willen we daarom met name het gebruik van de fiets sterk stimuleren. In de begroting 2026 hebben we hier een voorstel opgenomen om hiervoor een bedrag van € 200.000 structureel voor te ramen. Besluitvorming valt in november 2025.

Duplo

In 2024 werd duidelijk dat de beheers- en exploitatie stichtingen rondom de gebouwen en organisaties in het pand Molenhof 50 en Nieuwstraat 47 te Dinxperlo op zouden houden te bestaan. Met het liquideren van beide stichtingen is het beheer van de volledige locatie bij de gemeente Aalten komen te liggen. Er zijn/worden huur- en gebruikersovereenkomsten afgesloten met de overige gebruikers van de locatie, te weten

Humankind (opvang), Bibliotheek de Achterhoekse Poort en Essentius voor de Liborius school.

Bijstellingen bestand beleid

		2025	2026	2027	2028	2029
Programma 3 Bedrijfsvoering						
P3.0001	Burgerzaken leges	-27.000	0	0	0	0
P3.0002	P3: Grensgemeente opbrengsten naar taakveld overhead	-17.000	0	0	0	0
P3.0003	Pand 't Slaa 5 - 7	41.000	5.000	5.000	5.000	5.000
P3.0004	Recht van opstal Liander	-54.000	0	0	0	0
P3.0005	ICT-samenwerking	146.000	0	0	0	0
P3.0006	Inhuur personeel in verband met langdurige uitval in publiekgerichte functies	80.000	0	0	0	0
P3.0007	Materieel	98.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
P3.0008	Dividend	-22.000	0	0	0	0
P3.0009	Rentebijstelling	-54.000	0	0	0	0
P3.0010	Algemene uitkering, decembercirculaire 2024, mei- en septembercirculaire 2025	-1.938.000	-208.000	-138.000	-106.000	-74.000
P3.0011	Uitvoeringsprogramma 2022-2026	-97.000	0	0	0	0
P3.0012	Suppletie BCF/BTW	-38.000	0	0	0	0
P3.0013	Vennootschapsbelasting	-12.000	0	0	0	0
P3.0014	Diverse overhevelingen vanuit de andere programma's naar taakveld overhead	107.000	-115.000	-115.000	-115.000	-115.000
Totaal Programma 3 Bedrijfsvoering		-1.787.000	-338.000	-268.000	-236.000	-204.000

Toelichtingen budgetbijstellingen bestaand beleid

P3.0001 Burgerzaken leges € 27.000 incidenteel voordeel in 2025

Op basis van geactualiseerde prognoses voor 2025 van onder andere het aantal te verstrekken reisdocumenten en rijbewijzen zijn de leges burgerzaken voor dit jaar bijgesteld. Dit betekent voor 2025 een incidenteel voordeel van € 27.000.

P3.0002 P3: Grensgemeente opbrengsten € 17.000 naar taakveld overhead

Tegenover de opbrengsten die wij ontvangen voor het verstrekken van reisdocumenten voor Nederlanders woonachtig in het buitenland worden kosten gemaakt. Deze kosten bestaan onder andere uit lonen, inhuur en ICT-systemen. De verwachting is dat de jaarlijkse opbrengsten de jaarlijkse kosten zullen dekken. De opbrengsten exclusief de kosten voor de ICT-systemen worden overgeheveld naar taakveld overhead, daar waar de lonen en inhuur worden verantwoord.

P3.0003 Pand 't Slaa 5 - 7 € 41.000 incidenteel nadeel in 2025 en structureel nadeel € 5.000

De gemeente is eigenaar van het pand 't Slaa 5 – 7. Dit pand is nodig om minimaal twee statushoudersgezinnen te huisvesten die aan de gemeente gekoppeld zijn. Er worden scenario's uitgewerkt ten behoeve van de renovatie van het pand. De uitwerking van de mogelijke scenario's wordt gedaan met hulp van een externe partij. Daarnaast zijn er diverse incidentele en structurele kosten (onder andere gas, elektra en klein onderhoud) nu de gemeente de eigenaar is van het pand.

P3.0004 Recht van opstal Liander € 70.000 incidenteel voordeel in 2025

Door de uitbreiding van het stroomnet door Liander zijn er in 2025 extra inkomsten in verband met vestiging opstalrechten voor trafohuisjes.

P3.0005 ICT-samenwerking € 146.000 incidenteel nadeel in 2025

In de begroting van de ICT-samenwerking is er een prognose gemaakt van de totale kosten ICT-samenwerking voor onze gemeente gebaseerd op afname van producten, stijging licentiekosten en exclusief de latere verrekening van alle afgenomen producten binnen de ICT-samenwerking.

De toename zit onder meer in de vermeerdering van het aantal accounts het afgelopen jaar en daarmee is er ook een toename in de apparatuur. Dit in combinatie met de toenemende licentiekosten zorgt dit per saldo voor een verhoging van het budget van € 146.000.

In de Begroting 2026 is deze bijstelling al structureel verwerkt. Om die reden enkel voor 2025 nog een incidenteel nadeel.

P3.0006 Inhuur personeel in verband met langdurige uitval in publiekgerichte functies € 80.000 incidenteel nadeel in 2025

In verband met langdurige uitval in publiekgerichte functies, zoals bijvoorbeeld bij het Klant Contact Centrum, is het noodzakelijk over te gaan tot externe inhuur. Dit is noodzakelijk om de voortgang van de noodzakelijke dienstverlening aan de inwoners te kunnen garanderen en om de kwaliteit van de aansturing van het betreffende team en de organisatie te kunnen waarborgen. Het betreft cruciale dienstverlening/functies.

P3.0007 Materieel € 98.000 incidenteel nadeel in 2025 en vanaf 2026 € 20.000 structureel voordeel

Vanaf 2024 worden investeringen (uitgezonderd de aankoop van gronden) met een verkrijgingsprijs van minder dan € 25.000 niet meer geactiveerd. Dit betekent dat deze lasten niet meer in de balans worden opgenomen en niet meer in meerdere jaren worden afgeschreven maar in de exploitatie worden verantwoord. Dit zorgt binnen materieel (auto's, vrachtwagens, tractoren en ander machinaal) voor een incidenteel nadeel van € 143.000 in 2025, maar een structureel voordeel van € 20.000 (kapitaallasten). Het bedrag van

€ 143.000 is in mindering gebracht op het investeringskrediet.

Daarnaast zijn niet alle kredieten voor materieel ingezet, het restant krediet is naar 2026

overgeheveld. Dit levert in 2025 een incidenteel voordeel op de kapitaallasten op van € 45.000.

Per saldo zorgt dit voor een incidenteel nadeel in 2025 € 98.000, maar vanaf 2026 een structureel voordeel van € 20.000.

P3.0008 Dividend € 22.000 incidenteel voordeel in 2025

De dividenduitkering is afhankelijk van het bedrijfsresultaat en het dividendbeleid. De BNG heeft € 48.000 aan dividend uitgekeerd. Daarnaast heeft de ROVA ons € 113.000 en Liander € 273.000 aan dividend uitgekeerd. Al deze dividenden zijn hoger dan in eerste instantie begroot. Samen zorgt dit voor een voordeel van € 22.000.

P3.0009 Rentebijstelling € 54.000 incidenteel voordeel in 2025

Bij het opstellen van de Begroting 2025 werd ingeschat dat er dit jaar € 9 miljoen aan nieuwe leningen (financieringsbehoefte) zou zijn. In februari is er een vaste geldlening van € 5 miljoen aangetrokken.

Nu het jaar vordert blijkt dit voldoende te zijn geweest. Dit komt met name door bijdragen vanuit het Rijk voor opvang Oekraïners en het thema Lokale Aanpak Isolatie. Verder is er in juli ruim € 5 miljoen uit het btw-compensatiefonds ontvangen. Om deze redenen wordt de te betalen rente voor zowel kort als lang geld naar beneden bijgesteld. Per saldo zorgt dit voor een incidenteel voordeel in 2025 van € 54.000.

P3.0010 Algemene uitkering, decembercircularis 2024, mei- en septembercircularis 2025 € 1.938.000 voordeel in 2025.

De effecten van zowel de mei- als de septembercircularis 2025 zijn in deze najaarsnota verwerkt. De algemene uitkering wordt voor 2025 naar boven bijgesteld. De aantallen van de verschillende maatstaven waarmee de algemene uitkering wordt berekend zijn weer geactualiseerd op basis van de laatst bekende gegevens die het ministerie hanteert. Dit levert een nadeel op van € 182.000. Er is een aantal stelposten opgenomen waarvan de belangrijkste zijn: participatie, omgevingswet, spreidingswet, Tweede Kamerverkiezingen en alleenverdienersproblematiek. Ook zijn er diverse overige mutaties zoals de ruimte onder het BCF-plafond, een correctie op de uitkering door ontwikkeling van de uitkeringsbasis, mutaties op het accres en een forse compensatie voor de tekorten in de jeugdzorg.

Alle bovenstaand genoemde mutaties hebben voor 2025 per saldo een voordelig effect op de begroting van € 130.000 (decembercircularis 2024), € 906.000 (meicircularis 2025) en € 1.201.000 (septembercircularis 2025). Als laatste wordt genoemd een nadelige afrekening over voorgaande jaren die in 2025 wordt verantwoord van per saldo € 299.000.

P3.0011 Uitvoeringsprogramma 2022-2026 € 97.000 incidenteel voordeel in 2025

Veel onderwerpen uit het uitvoeringsprogramma van de raad zijn binnen huidige budgetten of werkzaamheden ondergebracht waardoor het gehele budget niet noodzakelijk wordt geacht. Een deel van het budget, € 97.000, kan hierdoor vrijvallen. Voor de uitvoering en afwikkeling van diverse thema's (o.a. burgerparticipatie, gezonde leefstijl) van het uitvoeringsprogramma wordt een bedrag van € 126.000 doorgeschoven naar 2026.

P3.0012 Suppletie BTW/BCF € 38.000 incidenteel voordeel in 2025
De BTW en BCF-toepassing over 2024 gecontroleerd. Naar aanleiding hiervan hebben we een suppletieaangifte gedaan en € 38.000 ontvangen.

P3.0013 Vennootschapsbelasting € 12.000 incidenteel voordeel in 2025
Er is nog geen definitieve aanslag van de Belastingdienst ontvangen, maar er is al wel een doorrekening gemaakt. Daaruit blijkt dat er geen vennootschapsbelasting verschuldigd is in 2025. Het budget van € 12.000 wordt af geraamd. Op dit moment is de verwachting dat dit de komende jaren zo blijft. Om die reden is er vanaf de Begroting 2026 en verdere jaren voorlopig geen verschuldigde vennootschapsbelasting begroot.

P3.0014 Diverse overhevelingen vanuit de andere programma's naar taakveld overhead
Op het taakveld overhead worden de uitgaven voor inhuur en personeel verantwoord en de projectkosten voor het project één toegang één loket vallen hieronder. Door de budgetten welke bestemd zijn voor uitvoeringskosten over te hevelen van programma 1 en 2 naar programma 3 taakveld overhead vallen de uitgaven en budget onder hetzelfde taakveld. Dit betreft een budgettaire neutrale overheveling over de programma's heen.

Reserve overlopende posten

Reserve overlopende posten

Omschrijving (toelichting)

Budgetten die in het jaar niet benut worden maar waar nog wel een bestemming voor is, zoals bijvoorbeeld meerjarige projecten, storten we in de reserve overlopende posten.

In een volgende jaarschijf worden de betreffende budgetten incidenteel weer verhoogd en gedekt uit de reserve, zodat deze volledig vrijvalt. Ze hebben geen effect op het begrotingssaldo.

Excel-tabel

	Omschrijving	2024	2025
Reserve overlopende posten			
Programma 1 Ruimte			
P1.2210	Cofinanciering N318	-318.750	318.750
P1.2210	Verwijderen areaal openbare verlichting	-74.000	74.000
P1.2220	Parkeeronderzoek centrum Aalten	-15.000	15.000
P1.3340	Bijdrage VVV	-10.000	10.000
P1.5570	Aaltens Boeren Fonds	-12.500	12.500
P1.5570	Biodiversiteit	-35.000	35.000
P1.5570	Inrichtingsplan vergroening centrum Aalten	-35.000	35.000
P1.5570	Landschapsontwikkelingsplan	-54.860	54.860
P1.5570	Speelvoorzieningen	-15.000	15.000
P1.7740	Project subsidieregeling woning verduurzamen	-121.000	121.000
P1.7740	Soortenmanagementplan (SMP)	-59.000	59.000
P1.7740	Warmtetransitie	-243.840	243.840
P1.8810	Diverse projecten Omgevingswet	-151.710	151.710
P1.8810	Herbestemming Triangel Hoog	-14.650	14.650
P1.8810	Landelijke beëindigingsregeling veehouderijbedrijven (Lbv)	-40.000	40.000
P1.8810	Projecten Ruimtelijke Ordening	-38.500	38.500
P1.8830	Inrichting openbare ruimte/gezonde leefomgeving	-40.000	40.000
P1.8830	Volkshuisvestelijkprogramma	18.000	-18.000
Totaal Programma 1 Ruimte		-1.260.810	1.260.810
Programma 2 Sociaal Domein			
P2.1110	Crossfire	-20.000	20.000
P2.6610	Inclusie	-40.000	40.000
P2.6620	Project één toegang één loket dienstverlening sociaal domein	-173.000	173.000
P2.6681	Regionaal maatschappelijke opvang/beschermd wonen	-62.000	62.000
Totaal Programma 2 Sociaal Domein		-295.000	295.000
Programma 3 Bedrijfsvoering			
P3.0020	Verkiezingen	-40.000	40.000
P3.0080	Raadsbudget	-126.000	126.000
P3.0100	Reserve mutaties overlopende posten	1.721.810	-1.721.810
Totaal Programma 3 Bedrijfsvoering		1.555.810	-1.555.810
Totaal Reserve overlopende posten			

Toelichting

Programma 1 Ruimte

P1.2210 Cofinanciering N318 € 318.750

Voor aanvullende maatregelen op de onveilige oversteken langs de N318 heeft een startoverleg met de Provincie plaatsgevonden. De Provincie zal naar alle waarschijnlijkheid in 2026 een opdracht verstrekken voor uitvoering van de werkzaamheden waar de gemeente financieel aan bijdraagt.

P1.2210 Verwijderen areaal openbare verlichting € 74.000

OP 28 mei 2024 is het beleidsplan Openbare Verlichting vastgesteld. In dit beleidsplan is opgenomen om daar waar mogelijk lichtmasten te saneren. Hiervoor is voor de jaren 2025 tot en met 2028 jaarlijks een budget opgenomen. Met 5.000 lichtmasten in ons areaal is het uiteraard niet mogelijk voor elke lichtmast een uitgebreid participatietraject op te starten. Op dit moment worden de natuurlijke momenten opgepakt om met elkaar hierover het gesprek aan te gaan. Bijvoorbeeld bij reconstructies om te kijken hoe het minder kan. Hiervoor loopt op dit moment een pilot bij de Ganzenpoelendijk (van vijf naar drie lichtmasten in de woonstraat). Als dit succesvol is (geen klachten uit de buurt), kunnen we met dit principe verder. Hierdoor wordt een deel van het budget van 2025 doorgeschoven naar 2026.

P1.2220 Parkeeronderzoek centrum Aalten € 15.000

In het kader van het onderzoek naar de mogelijke herijking van het centrumplan Aalten is budget beschikbaar gesteld voor een bedrag van € 15.000 voor het uitvoeren van een nieuw parkeeronderzoek voor het centrum van Aalten. In verband met de huidige parkeerdruk op De Hoven, door de bouwactiviteit aan de Hogestraat (voormalig Brezan), is besloten het parkeeronderzoek door te schuiven naar 2026 (raadsmededeling 97-2025).

P1.3340 Bijdrage VVV € 10.000

Voor de herinrichting van de drie VVV's is drie keer een budget van € 10.000 beschikbaar gesteld. Eén VVV is inmiddels heringericht. De herinrichting van de VVV Aalten is onderdeel van de verbouwing van het Onderduikmuseum en zal naar verwachting in 2026 worden ingericht hierdoor wordt een bedrag van € 10.000 doorgeschoven. Voor Dinxperlo is er nog geen concreet zicht op herinrichting, gesprekken daarover volgen. Voor 2026 is € 10.000 voor de herinrichting van de VVV in Dinxperlo geraamd.

P1.5570 Biodiversiteit € 35.000

Een deel van het budget wordt ingezet voor de gecombineerde projectaanvraag subsidieregeling Landschap en Biodiversiteit van provincie Gelderland. Deze wordt opengesteld op 1 oktober 2025. De looptijd van de regeling (en onze aanvraag is 2025-2028). Hierdoor wordt het budget doorgeschoven naar 2026.

P1.5570 Inrichtingsplan vergroening centrum Aalten € 35.000

In het kader van het onderzoek naar de mogelijke herijking van het centrumplan Aalten is budget beschikbaar gesteld voor een bedrag van € 35.000 voor een inrichtingsplan vergroening voor het centrum van Aalten. Volgordelijk zal er eerst een parkeeronderzoek plaatsvinden en daarna zal er een inrichtingsplan worden opgesteld. Doordat het parkeeronderzoek in verband met de bouwactiviteit aan de Hogestraat is doorgeschoven zal ook het opstellen van een inrichtingsplan worden doorgeschoven.

P1.5570 Landschapsontwikkelingsplan € 54.860

Het budget wordt ingezet voor de gecombineerde projectaanvraag subsidieregeling Landschap en Biodiversiteit van provincie Gelderland. Deze wordt opengesteld op 1 oktober 2025. De looptijd van de regeling (en onze aanvraag is 2025-2028). Hierdoor wordt het budget doorgeschoven naar 2026.

P1.5570 Speelvoorzieningen € 15.000

In het kader van de dorpendeal Bredevoort waarbij de gemeente ook een bijdrage levert wordt er een bedrag van € 15.000 doorgeschoven naar 2026 in verband met een speeltoestel voor 't Zand in Bredevoort.

P1.5570 Aaltens Boeren Fonds € 12.500

Het budget wordt ingezet voor de gecombineerde projectaanvraag subsidieregeling Landschap en Biodiversiteit van provincie Gelderland. Deze wordt opengesteld op 1 oktober 2025. De looptijd van de regeling (en onze aanvraag is 2025-2028). Hierdoor wordt het budget doorgeschoven naar 2026.

P1.7740 Project subsidieregeling woning verduurzamen € 121.000

De subsidieregeling "verduurzamen van de eigen woning" is een subsidieregeling uit 2023. Tot nu toe zijn de binnengekomen aanvragen betaald uit de middelen van het Rijk voor energiearmoede. Hierdoor is het beschikbaar gestelde gemeentelijk budget van € 121.000 nog niet ingezet. De subsidie van het Rijk diende binnen een bepaalde termijn besteed te worden. De regeling van het Rijk is echter verlengd naar 31 december 2027. Als de middelen van het Rijk niet meer voldoende zijn dan zal dit gemeentelijk budget worden ingezet voor energiearmoede.

P1.7740 Soortenmanagementplan (SMP) € 59.000

In 2025 is de voorbereiding voor het SMP in gang gezet. Een en ander wordt onder andere vertraagd doordat de provincie nog geen handreiking SMP heeft uitgebracht. Het deel van het gemeentelijk budget dat nog niet is uitgegeven dient doorgeschoven te worden naar 2026. Het Soortenmanagement plan (SMP) onderzoek zal in 2026 van start gaan.

P1.7740 Warmtetransitie € 243.840

In 2025 wordt, op regionale schaal, een start gemaakt met het opstellen van een Warmte-/Koude programma welke iedere gemeente uiterlijk eind 2026 moet vaststellen. Dit is ter opvolging van de Warmte transitievisie en een programma onder de Omgevingswet. In het Warmte-/Koude programma wordt het gemeentelijke warmte transitiebeleid beschreven en de (lokale) visie op de aanpak van de warmtetransitie weergegeven. Verdere uitwerking zal in 2026 plaatsvinden.

P1.8810 Herbestemming Triangel hoog € 14.650

De school Triangel-Hoog wordt samengevoegd met Triangel-Laag. Er is budget beschikbaar gesteld om herbestemming van de vrijkomende locatie te onderzoeken. Dit onderzoek loopt nog door. Het restantbudget wordt doorgeschoven naar 2026.

P1.8810 Diverse projecten Omgevingswet € 151.710

Momenteel wordt er een omgevingsvisie opgesteld. Hiervoor is de nodige inhuur noodzakelijk omdat interne capaciteit ontbreekt. De omgevingsvisie zal in 2026 worden vastgesteld.

Op dit moment wordt er gewerkt aan het implementeren en werken met een omgevingsplan. De ervaringen die zijn opgedaan bij het omgevingsplan Bredevoort zullen worden meegenomen in dit project. Het project omgevingsplan blijft de komende jaren de nodige aandacht vragen. Hierop vindt externe ondersteuning plaats in verband van het ontbreken van eigen capaciteit. In 2026 dient er een start gemaakt te worden met de verdere uitwerking voor het deelproject Programma.

P1.8810 Landelijke beëindigingsregeling veehouderijbedrijven (Lbv) € 40.000

De gemeente heeft een decentralisatie-uitkering ontvangen voor de landelijke beëindigingsregeling veehouderijlocaties. De uitkering wordt ingezet voor begeleiding van planprocedures, diverse overleggen en opstelling van overeenkomsten. In 2025 zijn de eerste 3 aanvragen in behandeling genomen en deze lopen door in 2026. Hierdoor wordt een deel van de uitkering, € 40.000, doorgeschoven naar 2026

P1.8810 Projecten Ruimtelijke Ordening € 38.500

Door ondertekening van de Dorpendeal in Bredevoort draagt de gemeente bij aan zeven projecten die ontmoeting, verbinding en leefbaarheid versterken. Om hier in 2026 uitvoering aan te kunnen geven wordt er een bedrag van € 38.500 doorgeschoven naar 2026.

P1.8830 Inrichting openbare ruimte/gezonde leefomgeving € 40.000

Dit jaar worden er plannen opgesteld voor een groenere inrichting van het Manschotplein in Aalten inclusief een ontmoetingsplek. De uitvoering van de plannen zal in 2026 plaatsvinden

P1.8830 Volkshuisvestelijkprogramma € 18.000

Er is gestart met het opstellen van het volkshuisvestelijkprogramma in 2025 welke in 2026 wordt afgerond. Voor 2026 is voor het opstellen een bedrag van € 25.000 geraamd. Hiervan wordt een deel á € 18.000 al in 2025 ingezet.

Programma 2 Sociaal Domein

P2.1111 Crossfire € 20.000

Voor onderzoek naar geschikte locaties voor de brandweerkazerne is een budget beschikbaar gesteld. Doordat in 2025 nog geen uitgaven voor onderzoeken konden worden gemaakt wordt het budget doorgeschoven naar 2026.

P2.6610 Inclusie € 40.000

In 2025 zijn de acties uit de startnota Inclusie in kaart gebracht en zijn er concrete handvatten opgesteld voor verdere borging van het inclusiebeleid binnen de organisatie. Het restantbudget wordt in 2026 ingezet voor acties die voortvloeien uit de startnota inclusie.

P2.6620 Project één toegang één loket dienstverlening sociaal domein € 173.000
Het budget is bedoeld voor twee projecten: Eén toegang sociaal domein en vernieuwing visie Dienstverlening. Beide projecten kennen een eigen doorlooptijd. Voor verdere uitwerking van de projecten in 2026 wordt een bedrag van € 173.000 doorgeschoven naar 2026 voor verdere uitwerking van beide projecten.

P2.6681 Regionaal maatschappelijke opvang/beschermd wonen € 62.000
In de Najaarsnota 2024 zijn de middelen die de gemeente Aalten heeft ontvangen voor beschermd wonen over 2023 (€ 338.000) overgezet naar 2025. Deze middelen zijn in 2025 niet volledig gebruikt. Een deel van het budget wordt doorgeschoven naar 2026 voor onder andere de inloopvoorziening bij Figulus en Lunch Lokaal van Estinea.

Programma 3 Bedrijfsvoering

P3.0020 Verkiezingen € 40.000

In verband met de organisatie van de vervroegde Tweede Kamerverkiezingen heeft het kabinet, na overleg met de VNG, besloten eenmalig € 60 miljoen beschikbaar te stellen. Het aandeel voor Aalten bedraagt € 90.000. Deze vergoeding is aanvullend op de vergoeding die gemeenten jaarlijks via het gemeentefonds krijgen voor de uitvoering van hun wettelijke taken bij het organiseren van verkiezingen.

Voor 2025 was er al een deel van het budget voor verkiezingen in 2025 opgenomen. Omdat er in 2026 gemeenteraadsverkiezingen zijn wordt een bedrag van € 40.000 doorgeschoven naar 2026.

P3.0080 Raadsbudget € 126.000

Voor de uitvoering en afwikkeling van diverse thema's (o.a. burgerparticipatie, gezonde leefstijl) van het uitvoeringsprogramma van de Raad wordt een bedrag van € 126.000 doorgeschoven naar 2026.

P3.0100 Reserve mutaties overlopende posten € 1.739.810.

Zie de betreffende programma's.

Balans

Balans

Algemeen

Op de balans zijn de bezittingen, schulden en het eigen vermogen opgenomen. In de tussentijdse rapportage is met name het verloop van de debiteuren, crediteuren en de liquiditeiten van belang. Daarnaast benoemen we actualiteiten met betrekking tot de balans.

Debiteuren/crediteuren

Debiteuren

Er zijn geen noemenswaardige ontwikkelingen bij de debiteuren. Er is een vaste procedure voor wat betreft de invordering, de herinnering, de aanmaning en het dwangbevel. Indien nodig worden verdere invorderingsmaatregelen getroffen. Momenteel ligt er in dit kader een zestal vorderingen met een totaalbedrag van ruim € 2 ton bij de gerechtsdeurwaarder. Voor een aantal debiteuren waarvan de invordering als dubieus wordt ingeschat, is bij de jaarrekening 2024 een voorziening getroffen. Voor zowel de algemene debiteuren, de belastingdebiteuren als de debiteuren Zorg en Inkomen is in totaal een voorziening voorhanden van € 27.000. Bij de jaarrekening 2025 wordt de hoogte van de voorziening opnieuw beoordeeld en indien nodig bijgesteld.

Crediteuren

Geen ontwikkelingen.

Liquiditeiten

We zitten vanaf de zomer in een situatie van forse overliquiditeit. Dit komt met name door rijksbijdragen (subsidies/specifieke uitkeringen) voor diverse taken waar vooralsnog relatief weinig uitgaven tegenover staan. Daarbij moet worden gedacht aan de regeling Opvang Ontheemden en de regeling Lokale Aanpak Isolatie. Momenteel (eind september 2025) staat er € 9 miljoen bij de Schatkist geparkeerd. In onze begroting was rekening gehouden met het aantrekken van vaste geldleningen van in totaal € 9 miljoen. In januari 2025 is er een geldlening van € 5 miljoen aangetrokken. We gaan er nu met de najaarsnota vanuit dat we gelet op bovenstaande motivering geen vast geld meer hoeven aan te trekken. De kasgeldlimiet is tot en met het derde kwartaal niet overschreden.

Startersleningen

In 2021 is er een budget beschikbaar gesteld van € 500.000 voor het verstrekken van startersleningen waarbij door de provincie 50% werd medegefinancierd. Op basis van dit gegeven kon er met € 500.000 voor

€ 1.000.000 aan leningen worden verstrekt en 40 starters gebruik maken van deze regeling. De provincie is begin 2022 gestopt met de medefinanciering. Gelet op de beperkte belangstelling in 2021 en 2022 was het door de raad beschikbaar gestelde budget voldoende. Echter in 2023 werd er meer gebruik gemaakt van de starterslening waardoor er een aanvullend budget van € 750.000 nodig was en beschikbaar is gesteld.

Nu er meer aanvragen binnen komen is er een aanvullend budget nodig van € 925.000. De daaruit voortvloeiende rentelasten kunnen mogelijk worden gedekt binnen het huidige budget. Doordat het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederland (SVn) het bedrag van € 925.000 gebruikt om leningen te verstrekken aan starters ontvangt de gemeente ook weer rente-inkomsten.

Overzicht kredieten

Overzicht kredieten

Omschrijving (toelichting)

Voor de verkrijging van inzicht in de voortgang en afwikkeling van uitgegeven investeringskredieten is hier een overzicht van de verwachte uitgaven en mutaties gegeven. In deze lijst is de status en de totale hoogte van de in 2025 openstaande kredieten weergegeven. De kredieten zijn waar nodig aangepast. Het restantbedrag van de lopende kredieten wordt aan het eind van het jaar overgeheveld naar 2025. De kredieten die de status gereed hebben, worden in 2025 afgesloten, het restant van het krediet valt dan vrij. De gevolgen van deze bijstellingen zijn verwerkt in de kapitaallasten.

Status:

1.	nog niet ten uitvoering	3.	in uitvoering	5.	komt niet tot uitvoering
2.	in voorbereiding	4.	gereed		bedragen x € 1.000

Excel-tabel

Nr	(min is een tekst)	Datum votering	Status	Krediet voor	Bijstelling najaarsnota	Krediet na	Totaal	Restant	Naar 2026
Programma 1 Ruimte									
P1.100 1	Aaltenseweg/Europastraat	5-11-2019/1-11-2022	3	4.839	-4.162	677	677	0	4.162
P1.100 2	Aanpassing stationsomgeving	16-12-2025	2	0	40	40	40	0	0
P1.100 3	Bredevoortsestraatweg/Oosterkerkstraat	5-11-2019	2	1.991	-1.885	106	106	0	1.885
P1.100 4	Centrumplan Dinxperlo	4-7-2023/2-11-2021/20-12-2022	3	9.591	-2.500	7.091	7.091	0	0
P1.100 4	Centrumplan Dinxperlo (Aldi)	20-12-2022	3	541	-154	387	387	0	154
P1.100 4	Centrumplan Dinxperlo (Heelweg 2026)	4-7-2023/2-11-2021/20-12-2022	2	0	0	0	0	0	2.500
P1.100 5	Fietsroute N318	5-11-2024/8-7-2025	2	861	-856	5	5	0	856
P1.100 6	Frankenstraat/Batavenstraat/Saksenstraat	4-7-2017/5-11-2019	2	1.367	-1.308	59	59	0	1.308
P1.100 7	Ganzenpoelendijk	5-11-2019	4	251	0	251	251	0	0
P1.100 8	Lichtenvoordsestraatweg	5-11-2019	4	985	-42	943	943	0	42
P1.100 9	Ludgerstraat, Bonifatiusstraat	3-11-2020	2	0	50	50	50	0	-50
P1.101 0	Openbare verlichting	2-4-2024	3	751	-724	27	27	0	724
P1.101 1	Parkeerplaats Hogestraat € 1 aankoop naar 2026	22-12-2020	1	0	0	0	0	0	0
P1.101 2	Riolering, Ambachtstraat	2-7-2024	1	30	-30	0	0	0	30
P1.101 3	Riolering, Beeklaan	2-7-2024	1	35	-35	0	0	0	35
P1.101 4	Riolering, Europaweg	2-7-2024	1	280	-280	0	0	0	280
P1.101 5	Riolering, Misterstraat	2-7-2024	1	25	-25	0	0	0	25
P1.101 6	Riolering, Molenkamp	2-7-2024	1	60	-60	0	0	0	60
P1.101 7	Riolering, opjaaggemeaal Varsseveldsestraatweg	4-7-2023	4	60	0	60	60	0	0
P1.101 8	Riolering, pompinstallatie buitengebied Dinxperlo	2-7-2024	4	105	0	105	105	0	0
P1.101 9	Riolering, Sniedersweide	2-7-2024	1	30	-30	0	0	0	30
P1.102 0	Skate-baan vervanging	13-7-2021	1	33	-33	0	0	0	33
P1.102 1	Vorbereidingskrediet uitbreiding bedrijventerrein Aalten	17-12-2024	2	600	-530	70	70	0	530
P1.102 2	Vorbereidingskrediet woningbouw Singel 1+2	16-12-2025	2	0	50	50	50	0	0
P1.102 3	Vorbereidingskrediet Slingeplas 't Broock	8-7-2025	2	550	-500	50	50	0	500
P1.102 4	Vorbereidingskrediet woningbouw Europastraat 6	8-7-2025	2	136	-100	36	36	0	100
P1.102 5	Welinkweg Dinxperlo	4-7-2017/5-11-2019	3	543	-38	505	505	0	38
Programma 3 Bedrijfsvoering									
P3.100 1	Docu Distri	8-7-2025	4	110		110	110	0	0
P3.100 2	Geluidsinstallatie Markt	5-11-2024	4	285	40	325	325	0	0
P3.100 3	Kantoormeubilair	19-12-2024	4	91	-52	39	28	11	77

Nr	(min is een tekort)	Datum votering	Status	Krediet voor	Bijstelling najaarsnota	Krediet na	Totaal	Restant	Naar 2026
P3.1004	Locaties gemeentelijke opvang (GOO), bijdrage Rijk	2-7-2024	3	-4.452	1.090	-3.362	-3.362	0	0
P3.1004	Locaties gemeentelijke opvang (GOO), transitiekosten	2-7-2024	3	4.452	-1.090	3.362	3.362	0	0
P3.1005	Materieel	Div	3	354	-265	89	62	27	120
P3.1006	Pand t Slaa 5-7	19-12-2024	4	0	630	630	630	0	0
Totaal				24.504	-12.799	11.705	11.667	38	13.439

Omschrijving (toelichting)

Programma 1 Ruimte

P1.1001 Aaltenseweg/Europastraat

In oktober 2025 is gestart met de uitvoering van de Aaltenseweg in Dinxperlo. De werkzaamheden in de Aaltenseweg lopen naar verwachting door tot in de zomer van 2026. Daarna wordt onder meer de Europastraat aangepakt.

P1.1002 Aanpassing stationsomgeving

Op 15 oktober 2024 is de nieuwe OV-concessie voor de regio Achterhoek-Rivierenland definitief gegund aan Arriva. Voor de gemeente Aalten betekent deze concessie een substantiële verbetering van het openbaar vervoer op het gebied van bereikbaarheid en frequentie. Een belangrijke toevoeging is de introductie van lijn 75, een nieuwe, directe busverbinding tussen Aalten en Groenlo. Om deze nieuwe lijn goed te kunnen faciliteren, zijn aanpassingen in de stationsomgeving van Aalten noodzakelijk. De kosten voor de aanpassingen bedragen € 40.000. Naar verwachting zal hiervoor van de Provincie een subsidie worden ontvangen.

P1.1003 Bredevoortsestraatweg/Oosterkerkstraat

In 2025 zijn de plannen opgesteld en afgestemd met de buurt. Eind 2025 wordt in samenspraak met de buurt de plannen definitief gemaakt. De planning is dat de aannemer in 2026 gaat starten met de uitvoering. De uitvoering zal ongeveer een jaar duren en dus in 2027 gereed zijn.

P1.1004 Centrumplan Dinxperlo

Centrum: In september 2023 is gestart met de herinrichting van het centrumgebied. Verschillende wegen zijn gefaseerd heringericht. Dergelijke reconstructies hebben een grote impact op de bereikbaarheid van alle voorzieningen, winkels en de weekmarkt. Voorafgaand aan de maatregelen zijn daarom vele gesprekken gevoerd met de ondernemersvereniging en de weekmarkt. Op dit moment worden de laatste werkzaamheden verricht op Hogestraat en Kwikkelstraat. De uitvoering van het centrumgebied is in 2025 gereed, afgezien van het stukje Wilhelminastraat in verband met de ontwikkelingen bij de Aldi. Ook het laatste stukje Raadhuisstraat staat on-hold in verband met geplande Liander-werkzaamheden. Het verloop van de werkzaamheden heeft voornamelijk te maken met het doorlopen participatieproces en het intensieve voorbereidingsproces.

Heelweg:

In oktober 2025 wordt gestart met de Aaltenseweg daarna wordt De Heelweg na de zomer van 2026 uitgevoerd. Dit gaat in overleg met Stadt Bocholt en met een financiële bijdrage van Stadt Bocholt voor de maatregelen op Duits grondgebied. Op dit moment wordt hiervoor een contract met Stadt Bocholt opgesteld.

P1.1005 Fietsroute N318

Momenteel loopt een aanbesteding voor de werkvoorbereiding van het fietspad N318. De werkzaamheden worden in 2026 uitgevoerd.

P1.1006 Franken- Bataven- en Saksenstraat

Het project bevindt zich in de voorbereidingsfase. De uitvoering van de Frankenstraat start naar verwachting in het voorjaar van 2026. De aanbesteding heeft plaatsgevonden. De overige straten worden aansluitend opgepakt

P1.1007 Ganzenpoelendijk

Het project bevindt zich in de uitvoeringsfase en wordt nog dit jaar afgerond.

P1.1008 Lichtenvoordsestraatweg

De uitvoeringsfase is afgerond. De weg is aangepast van 50 naar 30 km/h en de bovengrondse en ondergrondse inrichting zijn toekomstbestendig gemaakt. De onderhoudstermijn van het groen wordt in 2026 afgerond.

P1.1009 Ludgerstraat (tussen Bonifaciusstraat en Polstraat)

Het project is in voorbereiding. Hiervoor zijn in 2025 al kosten gemaakt. Het krediet is voor 2026 beschikbaar gesteld waardoor de kosten voor de voorbereiding naar voren zijn gehaald. De uitvoering gaat plaatsvinden in 2026.

P1.1010 Openbare verlichting

Er is in kaart gebracht welke oude lichtmasten (ouder dan 40 jaar) en welke armaturen, conventionele verlichting voor LED, er vervangen moeten worden. Dit zal begin 2026 worden uitgerold. Daarnaast zijn er als pilot 5 armaturen in het centrum van Aalten omgebouwd naar LED-verlichting. Het voorstel is (in het kader van de duurzaamheid) om ook de overige 99 armaturen in het centrum in het voorjaar 2026 om te bouwen naar energiezuinige LED-verlichting.

P1.1011 Parkeerplaats Hogestraat

De oplevering van het (bouw)project wordt eind dit jaar voorzien. De overdracht van de parkeerplaats zal in 2026 plaats vinden.

P1.1012 Riolering Ambachtstraat

Het project wordt doorgeschoven naar 2026 in verband met onvoldoende capaciteit.

P1.1013 Riolering Beeklaan

Het project wordt doorgeschoven naar 2026. Er ligt een relatie met de mobiliteitsvisie. Deze is nog niet vastgesteld door de raad waardoor er niet gestart kan worden met de voorbereiding.

P1.1014 Riolering Europaweg

Het project wordt doorgeschoven naar 2026. Er ligt een relatie met de mobiliteitsvisie. Deze is nog niet vastgesteld door de raad waardoor er niet gestart kan worden met de voorbereiding.

P1.1015 Riolering Misterstraat

Het project wordt doorgeschoven naar 2026 in verband met onvoldoende capaciteit. Betreft relining zinker Boven Slinge.

P1.1016 Riolering Molenkamp

Het project moet nog worden opgestart en wordt doorgeschoven naar 2026.

P1.1017 Riolering opjaaggemaal Varsseveldsestraatweg

Het project is in uitvoering en wordt dit jaar afgerond.

P1.1018 Riolering pompinstallatie buitengebied Dinxperlo

Het project is nagenoeg afgerond. Er dient nog een stroomkast te worden geplaatst. Dit zal in 2026 plaats vinden.

P1.1019 Riolering Sniedersweide

Het project wordt doorgeschoven naar 2026 in verband met onvoldoende capaciteit.

P1.1020 Skate-baan vervanging

Er is een budget voor het vervangen van de bestaande skatebaan (inclusief bijbehorende skatepark) nabij de Ahof in Aalten. Gezien de wensen die er bij een deel van de jeugd zijn voor een nieuwe skatebaan zal dit budget onvoldoende zijn. Echter doordat het onbekend is of de huidige plek van de skatebaan, ook in de toekomst de plek van de skatebaan zal blijven, zijn er nog geen plannen om op korte termijn de skatebaan te vervangen. Wel dient op termijn de skatebaan een keer vervangen te worden, aangezien deze op het eind van de levensduur begint te lopen.

P1.1021 Voorbereidingskrediet uitbreiding bedrijventerrein Aalten

De gemeenteraad heeft eind 2024 besloten akkoord te gaan met het uitvoeren van de verdiepende onderzoeken voor de ontwikkeling van het gebied ten zuidwesten van het bestaande bedrijventerrein en ten noorden van de Keizersbeek tot nieuw bedrijventerrein bij de kern Aalten, als eerste stap in het kader van de planvorming voor het bedrijventerrein. Inmiddels is gestart met de onderzoeken ter bepaling of en hoe uitbreiding van het bedrijventerrein mogelijk is op deze locatie.

P1.1022 Voorbereidingskrediet woningbouw Singel 1 en 2

Voor de locatie Singel 1 en 2 is de opdracht van de raad om de woningbouw te versnellen. Daarom heeft het college nog voor de zomer van dit jaar een besluit genomen om € 50.000 als voorbereidingskrediet te reserveren om een stedenbouwkundig plan op te stellen. Om de vaart erin te houden is dit proces al begonnen en zijn de eerste concepten gepresenteerd aan de omgeving. Einde van het jaar wordt het concept plan verwacht waarna in het voorjaar van 2026 de raad het plan kan gaan vaststellen. Dit voorbereidingskrediet kan straks als inbrengwaarde in de grondexploitatie worden meegenomen.

P1.1023 Voorbereidingskrediet gebiedsontwikkeling Slingeplas - 't Broock

In juli van dit jaar heeft de gemeenteraad het voorlopig ontwerp voor het plan Slingeplas - 't Broock vastgesteld. De gebiedsontwikkeling is opgestart inclusief het doorlopen van de vereiste planologische procedures.

P1.1024 Voorbereidingskrediet woningbouw voormalig Schaersvoorde Dinxperlo

Voor verdere uitwerking van het plan voor realisatie van woningen in het voormalig schoolgebouw aan de Europastraat 6 in Dinxperlo is een voorbereidingskrediet van € 136.125 beschikbaar gesteld

P1.1025 Welinkweg Dinxperlo

Dit project is nagenoeg afgerond. In 2026 worden nog op diverse plekken de inritten aangepast.

Programma 3 Bedrijfsvoering

P3.1001 Docudistri

De docudistri is in 2025 aangeschaft. De docudistri bevat al onze te verstrekken reisdocumenten, sorteert deze en transporteert de documenten via een buizenstelsel veilig naar de balies.

P3.1002 Geluidsinstallatie markt

De geluidsinstallatie is aangeschaft hiervoor was een aanvullend budget nodig van € 40.000. Dit wordt veroorzaakt door een hoger start bedrag in de aanbesteding van de beeld- en geluidsinstallatie. Daarnaast lagen de kosten van de toeleverende bedrijven hoger door stijging in loonkosten en een aantal onverwachte werkzaamheden zoals het geheel nieuw schilderen en behangen van de ruimtes.

P3.1003 Kantoormeubilair

De aanbesteding vindt in december 2025 plaats waardoor levering in 2026 plaats gaat vinden. Daarnaast blijkt op basis van de ingediende offertes dat het budget verhoogd moet worden met € 25.000.

P3.1004 Locaties gemeentelijke opvang

Voor de opvang van de Oekraïners zijn investeringen gedaan. Deze transitiekosten ontvangen we één op één terug van het Rijk.

P3.1005 Materieel

Voor 2025 is € 354.000 beschikbaar voor aanschaf van materieel (auto's, vrachtwagens, tractoren en ander machinaal boven de € 25.000). Hiervan is een bedrag van € 142.500 in mindering gebracht op het krediet doordat investeringen onder de € 25.000 niet meer geactiveerd worden sinds 2024. Het restant krediet van € 120.000 wordt overgeheveld naar 2026.

P3.1006 Pand 't Slaa 5 – 7

De gemeente is eigenaar van het pand 't Slaa 5 – 7. Dit pand is nodig om minimaal twee statushoudersgezinnen te huisvesten die aan de gemeente gekoppeld zijn. Er worden scenario's uitgewerkt ten behoeve van de renovatie van het pand.

Het pand zou worden doorverkocht aan de Woonplaats echter de woning blijft in eigendom van de gemeente.

Algemene Reserve

Excel-tabel

Stand per 1 januari 2025		12.173
Rekeningsaldo 2024 toevoegen (besluitvorming 8 juli 2025)		2.665
Mutaties besloten in primitieve begroting 2023 / 2024		
P3: Versteving algemene reserve		750
Mutaties najaarsnota 2024		
P1: Centrumvisie Dinxperlo	-103	
P2: Naoberfonds	-58	
P2: Regiodeal 2024-2027	-542	
P2: Leader	-496	
	<u>-1.199</u>	
Mutaties voorjaarsnota 2025		
P1: Centrumvisie Dinxperlo	-22	
P2: Oekraïne restant gelden 2024	-295	
P2: Naoberfonds	-9	
P2: Leader	259	
P2: Regiodeal, Heerlijk thuis in huis	-52	
	<u>-119</u>	
Raadbesluit juli 2025, voormalig Schaersvoorde Dinxperlo, Europastraat 6		-338
Mutaties najaarnota 2025		
P2: Naoberfonds	64	
P2: Regiodeal	558	
P2: Leader	166	
P2: Regiodeal, Heerlijk thuis in huis	25	
P3: Pand Europastraat 6	338	
	<u>1.151</u>	
		245
Geprognosticeerd overschot 2025 zoals gepresenteerd in najaarsnota 2025		3.126
Stand 31 december 2025 begroot		18.209
Mutaties begroting 2026		
P3: Reserve risico's conform berekening verlaagd	950	
Amendement beperken stijging rioolheffing	-191	
		759
Mutaties najaarnota 2025		
P2: Naoberfonds	-64	
P2: Regiodeal	-558	
P2: Leader	-167	
P3: Pand Europastraat 6	-338	
	<u>-1.127</u>	
		-368
Geprognosticeerd overschot 2026 zoals gepresenteerd in najaarsnota 2025		354
Stand 31 december 2026 begroot		18.195
Geprognosticeerd tekort 2027 zoals gepresenteerd in najaarsnota 2025		-1.568
Stand 31 december 2027 begroot		16.627

Stand per 1 januari 2025	12.173
Geprognosticeerd tekort 2028 zoals gepresenteerd in najaarsnota 2025	-3.849
Stand 31 december 2028 begroot	12.778
Geprognosticeerd tekort 2029 zoals gepresenteerd in najaarsnota 2025	-3.494
Stand 31 december 2029 begroot	9.284

Overzicht van baten en lasten

Baten

Excel-tabel

Baten	Primitieve raming	Raming na wijziging 2025	Najaarsnota 2025	Raming na Najaarsnota 2025
Programma 1 Ruimte				
Verkeer en vervoer	-102	-102	-71	-172
Parkeren	-1	-1	0	-1
Openbaar vervoer	0	0	0	0
Economische ontwikkeling	0	0	0	0
Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-25	-25	-46	-71
Bedrijvenloket en bedrijfs-regelingen	-38	-38	0	-38
Economische promotie	-312	-312	0	-312
Sportaccommodaties	-310	-321	0	-321
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-68	-69	5	-64
Riolering	-2.338	-2.528	218	-2.310
Afval	-2.357	-2.364	0	-2.364
Milieubeheer	-610	-5.068	-1.654	-6.721
Begraafplaatsen en crematoria	-327	-327	-5	-332
Ruimte en leefomgeving	-58	-745	-246	-991
Grondexploitatie (niet-bedrijven terrein)	-870	-1.145	-33	-1.178
Wonen en bouwen	-162	-549	-57	-606
Programma 1 Ruimte	-7.578	-13.594	-1.887	-15.481
Programma 2 Sociaal domein				
Bestuur	-48	-48	-1	-49
Crisisbeheersing en brandweer	-2	-2	-3	-4
Openbare orde en veiligheid	-20	-20	-21	-41
Openbaar basisonderwijs	0	0	0	0
Onderwijshuisvesting	-36	-36	1	-35
Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-338	-378	-203	-581
Sportbeleid en activering	-237	-254	0	-254
Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	0	-32	-94	-125
Musea	0	0	0	0
Cultureel erfgoed	-13	-34	0	-34
Media	-88	-88	61	-27
Samenkracht en burgerparticipatie	-1.213	-4.161	-22	-4.182
Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	0	0	-17	-17
Toegang eerstelijnsvoorziening Wmo 25	0	0	-27	-27
Toegang eerstelijnsvoorziening Jeugd 25	-23	-23	0	-23
Toegang eerstelijnsvoorziening Integraal	0	-50	-15	-65
Inkomensregelingen	-6.633	-6.633	488	-6.145
WSW en beschut werk	0	0	0	0
Arbeidsparticipatie	0	0	0	0
Hulpmiddelen en diensten (Wmo)	0	0	0	0
Huishoudelijke hulp (Wmo)	-276	-276	0	-276
Begeleiding (Wmo)	0	0	0	0
Dagbesteding (Wmo)	0	0	0	0
Overige maatwerkarrangementen (Wmo)	0	0	0	0
Jeugdhulp ambulant lokaal	0	0	0	0
Jeugdhulp ambulant regionaal	0	0	0	0
Jeugdhulp met verblijf lokaal	0	0	0	0
Jeugdhulp met verblijf landelijk	0	0	0	0
Jeugdhulp met verblijf regionaal	0	0	0	0
Jeugdhulp met verblijf landelijk	0	0	0	0
PGB Wmo	0	0	0	0
PGB Jeugd	0	0	0	0
Beschermd wonen (Wmo)	0	0	-2	-2
Jeugdbescherming	0	0	0	0
Jeugdreclassering	0	0	0	0
Coördinatie en beleid Wmo	0	0	0	0
Coördinatie en beleid Jeugd	0	0	0	0
Volksgesondheid	-166	-173	-13	-186

Baten	Primitieve raming	Raming na wijziging 2025	Najaarsnota 2025	Raming na Najaarsnota 2025
Programma 2 Sociaal domein	-9.093	-12.207	132	-12.075
Programma 3 Bedrijfsvoering				
Burgerzaken	-520	-816	-192	-1.007
Beheer overige gebouwen en gronden	-306	-565	-670	-1.235
Overhead	-165	-165	-90	-255
Treasury	-585	-588	-77	-666
OZB woningen	-3.941	-3.996	-3	-3.999
OZB niet-woningen	-1.855	-1.870	2	-1.868
Parkeerbelasting	0	0	0	0
Belastingen overig	-110	-101	4	-97
Algemene uitkering en overige uitkering GF	-64.213	-64.827	-2.710	-67.537
Overige baten en lasten	0	0	-38	-38
Vennootschapsbelasting (Vpb)	0	0	0	0
Mutaties reserves	-791	-9.107	2.098	-7.008
Resultaat van de rekening van baten en lasten	0	0	0	0
Programma 3 Bedrijfsvoering	-72.486	-82.035	-1.675	-83.710
Totaal baten	-89.157	-107.836	-3.430	-111.266

Lasten

Excel-tabel

Lasten	Primitieve raming	Raming na wijziging 2025	Najaarsnota 2025	Raming na Najaarsnota 2025
Programma 1 Ruimte				
Verkeer en vervoer	3.625	4.934	-1.508	3.425
Parkeren	39	54	-23	32
Openbaar vervoer	19	19	0	19
Economische ontwikkeling	48	101	-48	53
Fysieke bedrijfsinfrastructuur	25	25	46	71
Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	75	75	0	75
Economische promotie	219	231	-10	221
Sportaccommodaties	2.121	2.054	-268	1.786
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	1.973	2.313	-198	2.115
Riolering	1.761	1.884	-218	1.666
Afval	1.905	1.905	0	1.905
Milieubeheer	1.561	6.262	1.495	7.757
Begraafplaatsen en crematoria	289	293	13	306
Ruimte en leefomgeving	1.042	2.483	-72	2.411
Grondexploitatie (niet-bedrijven terrein)	858	898	217	1.115
Wonen en bouwen	938	3.886	-2.468	1.419
Programma 1 Ruimte	16.498	27.417	-3.043	24.374
Programma 2 Sociaal domein				
Bestuur	2.408	3.102	-818	2.284
Crisisbeheersing en brandweer	2.067	2.053	20	2.072
Openbare orde en veiligheid	1.073	1.147	-53	1.094
Openbaar basisonderwijs	8	8	0	8
Onderwijshuisvesting	1.093	1.702	-402	1.300
Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.329	1.349	219	1.568
Sportbeleid en activering	507	611	-5	606
Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	241	297	81	378
Musea	369	373	0	373
Cultureel erfgoed	123	146	0	146
Media	648	806	-61	745
Samenkracht en burgerparticipatie	4.096	6.720	-527	6.193
Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	0	270	-173	97
Toegang eerstelijnsvoorziening Wmo	258	255	18	274
Toegang eerstelijnsvoorziening Jeugd 25	677	733	2	735
Toegang eerstelijnsvoorziening Integraal	17	67	6	73
Inkomensregelingen	11.030	11.077	-352	10.725
WSW en beschut werk	6.451	6.499	314	6.813
Arbeidsparticipatie	557	617	37	654
Hulpmiddelen en diensten (Wmo)	988	988	-3	985
Huishoudelijke hulp (Wmo)	3.883	3.883	46	3.930
Begeleiding (Wmo)	3.124	3.124	503	3.626
Dagbesteding (Wmo)	27	27	5	32
Overige maatwerkarrangementen (Wmo)	5	5	3	8
Jeughulp ambulant lokaal	610	610	5.193	5.803
Jeughulp ambulant regionaal	4.885	4.885	-4.885	0
Jeughulp ambulant landelijk		0	68	68
Jeughulp met verblijf lokaal	395	395	1.893	2.288
Jeughulp met verblijf regionaal	3.806	3.806	-2.855	951
Jeughulp met verblijf landelijk	98	98	37	135
PGB Wmo	522	522	-193	329
PGB Jeugd	46	46	39	85
Beschermd wonen (Wmo)	31	356	-85	271
Jeugdbescherming	370	370	-133	237
Jeugdreclassering	33	33	42	75
Coördinatie en beleid Wmo	1.117	969	0	969
Coördinatie en beleid Jeugd	1.117	861	0	861
Volksgezondheid	1.491	1.621	8	1.629

Lasten	Primitieve raming	Raming na wijziging 2025	Najaarsnota 2025	Raming na Najaarsnota 2025
Programma 2 Sociaal domein	55.500	60.430	-2.012	58.418
Programma 3 Bedrijfsvoering				
Burgerzaken	1.003	1.088	198	1.286
Beheer overige gebouwen en gronden	1.019	2.605	333	2.937
Overhead	11.693	11.710	457	12.168
Treasury	332	134	183	317
OZB woningen	277	266	13	279
OZB niet-woningen	170	159	0	159
Parkeerbelasting	0	0	0	0
Belastingen overig	114	114	1	115
Algemene uitkering en overige uitkering GF	6	5	0	5
Overige baten en lasten	1.205	2.568	2.486	5.055
Vennootschapsbelasting (Vpb)	12	12	-12	0
Mutaties reserves	1.328	1.328	4.825	6.153
Resultaat van de rekening van baten en lasten	0	0	0	0
Programma 3 Bedrijfsvoering	17.159	19.989	8.485	28.474
Totaal lasten	89.157	107.836	3.430	111.266

Begrotingswijzigingen groter dan € 10.000

Begrotingswijzigingen groter dan € 10.000

Excel-tabel

Omschrijving		2025	2026	2027	2028	2029
Groot						
Programma 1 Ruimte						
P1.0001	Leges straatwerk	-60.000	0	0	0	0
P1.0002	Vrijval afschrijving wegen	-24.000	0	0	0	0
P1.0003	Vrijval afschrijving openbare verlichting	-430.000	0	0	0	0
P1.0004	Gemeentetuin	-39.000	0	0	0	0
P1.0005	Leges bestemmingsplannen	-50.000	0	0	0	0
P1.0006	Bijdrage regiodeal versnellen woningbouw	-22.000	0	0	0	0
P1.0007	Leges omgevingsvergunningen en kosten inhuur	-51.000	0	0	0	0
P1.0008	Omgevingsdienst Achterhoek (ODA)	146.000	0	0	0	0
P1.0008	Omgevingsdienst Achterhoek (ODA)	70.000	115.000	115.000	115.000	115.000
Totaal Programma 1 Ruimte		-460.000	115.000	115.000	115.000	115.000
Programma 2 Sociaal Domein						
P2.0001	Jeugdhulp en Wmo	-245.000	0	0	0	0
P2.0002	P3: Wet Open Overheid naar taakveld overhead	-70.000	0	0	0	0
P2.0003	Wet betaalbare huur	-28.000	0	0	0	0
P2.0004	Lijkschouwing	10.000	0	0	0	0
P2.0005	Wet goed verhuurderschap	-26.000	0	0	0	0
P2.0006	Dwangsommen	-18.000	0	0	0	0
P2.0007	VNOG demarcatiekosten	-17.000	0	0	0	0
P2.0008	Cliënt ervaringsonderzoeken Wmo en Jeugdhulp	-17.000	0	0	0	0
P2.0009	Inkoop Sociaal Domein Achterhoek (SDA)	32.000	0	0	0	0
P2.0010	Monitoringssysteem Figulus Welzijn	13.000	10.000	10.000	10.000	10.000
P2.0011	Kinderopvangtoeslag SMI	28.000	0	0	0	0
P2.0012	P3: Intensivering transitie Sociaal Domein naar taakveld overhead	-90.000	0	0	0	0
P2.0013	Preventie jeugd	-25.000	0	0	0	0
P2.0014	Kinderopvang toeslagenaffaire	-17.000	0	0	0	0
P2.0015	BUIG	110.000	0	0	0	0
P2.0016	Educatief Kindpakket	-10.000	0	0	0	0
P2.0017	Laborijn	-21.000	0	0	0	0
P2.0018	Chronisch zieken	-10.000	0	0	0	0
P2.0019	Beschermde wonen	-26.000	0	0	0	0
Totaal Programma 2 Sociaal Domein		-427.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Programma 3 Bedrijfsvoering						
P3.0001	Burgerzaken leges	-27.000	0	0	0	0
P3.0002	P3: Grensgemeente opbrengsten naar taakveld overhead	-17.000	0	0	0	0
P3.0003	Pand 't Slaa 5 - 7	41.000	5.000	5.000	5.000	5.000
P3.0004	Recht van opstal Liander	-54.000	0	0	0	0
P3.0005	ICT-samenwerking	146.000	0	0	0	0
P3.0006	Inhuur personeel in verband met langdurige uitval in publiekgerichte functies	80.000	0	0	0	0
P3.0007	Materieel	98.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
P3.0008	Dividend	-22.000	0	0	0	0
P3.0009	Rentebijstelling	-54.000	0	0	0	0
P3.0010	Algemene uitkering, decembercirculaire 2024, mei- en septembercirculaire 2025	-1.938.000	-208.000	-138.000	-106.000	-74.000
P3.0011	Uitvoeringsprogramma 2022-2026	-97.000	0	0	0	0
P3.0012	Suppletie BCF/BTW	-38.000	0	0	0	0
P3.0013	Vennootschapsbelasting	-12.000	0	0	0	0
P3.0014	Diverse overhevelingen vanuit de andere programma's naar taakveld overhead	107.000	-115.000	-115.000	-115.000	-115.000

Omschrijving	2025	2026	2027	2028	2029
Totaal Programma 3 Bedrijfsvoering	-1.787.000	-338.000	-268.000	-236.000	-204.000
Totaal Groot	-2.674.000	-213.000	-143.000	-111.000	-79.000

Begrotingswijzigingen kleiner dan € 10.000

Excel-tabel

Omschrijving		2025	2026	2027	2028	2029
Klein						
Programma 1 Ruimte						
P1.0001	Leges uitweg/inrit omgevingsvergunning	-301	0	0	0	0
P1.2210	Kapitaallast wegen bijstelling	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
P1.2220	Aldi parkeerterrein, vrijval afschrijving	-9.500	0	0	0	0
P1.3310	Keurmerk, Veilig, Ondernemen (KVO), restant budget aframen	-2.570	0	0	0	0
P1.3320	Grondexploitatie plangebied Cattier	0	0	0	0	0
P1.5520	Aanvullende kosten onderzoek Blauwe meer	6.000	0	0	0	0
P1.5570	Openbaar groen, aframen huurinkomsten	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
P1.5570	SAAP afrekening 2023	1.000	0	0	0	0
P1.7750	Begraafplaatsen, begraafplaatsen beleid	9.000	0	0	0	0
P1.8820	Grondexploitatie Kraaienboom	-6.703	0	0	0	0
P1.8820	Grondexploitatie algemeen	-7.184	0	0	0	0
P1.8820	Grondexploitatie Kern de Heurne	-1.128	0	0	0	0
P1.8820	Grondexploitatie Liefersdijk Haart.	0	0	0	0	0
P1.8820	Grondexploitatie plan IJzerlo	-8.117	0	0	0	0
P1.8820	Grondexploitatie 't Warmelink	-586	0	0	0	0
P1.8820	Grondexploitatie uitbreiding kern Lintelo	-6.616	0	0	0	0
P1.8830	Bijdrage regiodeal versnellen woningbouw	-250	0	0	0	0
P1.9999	Belastingen	-773	0	0	0	0
P1.9999	Verzekeringspremies	-750	0	0	0	0
Totaal Programma 1 Ruimte		-21.478	7.000	7.000	7.000	7.000
Programma 2 Sociaal Domein						
P1.9999	Belastingen	773	0	0	0	0
P2.0001	Bijstelling budgetten jeugdzorg en Wmo	325	0	0	0	0
P2.0002	Bijstelling budgetten jeugdzorg en Wmo	-188	0	0	0	0
P2.0010	Bezwaren Commissie, pesentiegelden deel budget niet nodig in 2025	-2.500	0	0	0	0
P2.0010	Global Goals, budget niet nodig in 2025	-5.000	0	0	0	0
P2.0010	Griffie, hogere kosten contributies	481	500	500	500	500
P2.0010	Internationale samenwerking, budget niet volledig nodig in 2025	-2.500	0	0	0	0
P2.0010	Raad en commissies, ontvangsten Raadsuitwisseling	-750	0	0	0	0
P2.1110	Bommen onderzoek, budget volledig aframen bommenonderzoek, valt binnen projecten.	-3.392	-71	-71	-71	-71
P2.1110	Budget ondermijning niet volledig nodig in 2025	-3.000	0	0	0	0
P2.1110	Handhaving, kosten verhalen afslepen auto.	-2.159	0	0	0	0
P2.1110	Handhaving, volledige budget kleding niet nodig 2025.	-3.000	0	0	0	0
P2.1110	Handhaving, wet betaalbare huur, budget niet nodig 2025.	-277	0	0	0	0
P2.1110	Hogere bijdrage Veiligheidshuis.	732	732	732	732	732
P2.1110	Hogere kosten lijkschouwing	200	0	0	0	0
P2.1110	Ontvangen dwangsommen 2025	-437	0	0	0	0
P2.1110	Rampenbestrijding, hogere kosten ivm aanschaf AED'S.	3.000	0	0	0	0
P2.4430	Bewegingsonderwijs, buurtschappen bijramen huur	1.000	0	0	0	0
P2.4430	Bewegingsonderwijs, gymlokalen bijramen huur	1.811	0	0	0	0
P2.4430	Gelijke Kansen Alliantie (GKA)	400	0	0	0	0
P2.4430	Hogere kosten peuteropvang in 2025	5.360	0	0	0	0
P2.4430	Leerling vervoer, bijramen vergoeding leerlingen vervoer	3.000	0	0	0	0
P2.4430	Onderwijs beleid, doorontwikkeling technieklokalen	4.384	0	0	0	0
P2.5510	Achterhoek in beweging	1.223	0	0	0	0
P2.5510	Geen gebruik subsidie sport	-8.000	0	0	0	0
P2.5510	Werkbudget sport niet nodig	-725	-783	-783	-783	-783
P2.5530	Kosten dodenherdenking	-556	0	0	0	0
P2.5530	Muziekonderwijs, ontvangst HAFA	-609	0	0	0	0
P2.5530	Programma Vrijheid lokaal	4.646	0	0	0	0
P2.5530	Programma Vrijheid regionaal	-16.313	0	0	0	0
P2.6610	Aframen budget antidiscriminatie	-8.306	-9.500	-9.500	-9.500	-9.500

	Omschrijving	2025	2026	2027	2028	2029
P2.6610	Clientervaringsonderzoeken Wmo en jeugd afgerond voor 2025	413	0	0	0	0
P2.6610	Extra kosten inkoop Sociaal Domein Achterhoek (SDA)	-500	0	0	0	0
P2.6610	Maatschappelijke begeleiding aframen 2025	-4.613	0	0	0	0
P2.6610	Project preventie platform jeugd, correctie	-1.962	0	0	0	0
P2.6610	Wmo mantelzorg, vaststelling subsidie 2024	-226	0	0	0	0
P2.6620	Algemeen zorg budget niet nodig in 2025	-9.500	0	0	0	0
P2.6620	Jeugd begeleiding,	461	0	0	0	0
P2.6620	Kinderopvang toeslagenaffaire	-425	0	0	0	0
P2.6620	Kinderopvang toeslagenaffaire, afrekening 2024	64	0	0	0	0
P2.6620	Wmo MEE, verhogen tarieven volgens regionale afspraken	5.741	5.741	5.741	5.741	5.741
P2.6620	Wmo voorliggend veld	-9.500	0	0	0	0
P2.6620	Wmo voorliggend veld, subsidievaststelling 2024 Centrum levensvragen	-5.011	0	0	0	0
P2.6630	BUIG tekort 2025	11	0	0	0	0
P2.6630	Laborijn bijstelling obv 1e begrotingswijziging en 2e kwartaalrapportage	-359	0	0	0	0
P2.6630	Laborijn, TOZO	-527	0	0	0	0
P2.6650	Simpel Switchen	31	0	0	0	0
P2.6660	Wmo voorziening, aansl Dashboard budget	1.533	0	0	0	0
P2.6671	Wmo begeleiding overige kst	205	0	0	0	0
P2.6671	Wmo overbruggingszorg	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
P2.6671	Wmo Terminale Zorg restbedrag aframen	2.565	0	0	0	0
P2.6671	Wmo Veiligheid en Zorg, hogere kosten Meldpunt verward gedrag	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
P2.6681	Beschermde wonen, acute probleemsituaties	148	0	0	0	0
P2.6681	Regionaal maatschappelijke opvang	213	0	0	0	0
P2.7710	Volksgesondheid Preventie vaststelling subsidie 2024	-6.784	0	0	0	0
P2.7710	Volksgesondheid, GGD	1.728	0	0	0	0
P2.9999	Verzekeringspremies	-14.250	0	0	0	0
Totaal Programma 2 Sociaal Domein		-57.421	10.119	10.119	10.119	10.119
Programma 3 Bedrijfsvoering						
P3.0030	Afronding	51	267	41	-113	-140
P3.0030	Pand 't Slaa 5 - 7, diverse kosten	6.200	0	0	0	0
P3.0030	Woningen bijdrage VvE	9.400	5.700	5.700	5.700	5.700
P3.0040	Diverse advieskosten, juridisch/fiscaal/subsidies	10.000	0	0	0	0
P3.0040	Diversen klein meubilair, stopcontacten raadszaal	2.000	0	0	0	0
P3.0040	Facilitaire kosten, hogere kosten koffie, melk, thee etc.	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
P3.0040	Gemeentehuis Hofstraat, extra stopcontacten kluizen Hofstraat	2.000	0	0	0	0
P3.0040	Gemeentehuis, Hofstraat, datakabels t.b.v. teams Rooms Hofstraat	1.500	0	0	0	0
P3.0040	ICT Wordline conversie betalingen	2.200	0	0	0	0
P3.0040	ICT gewijzigde BNG bankinrichting CAMT.053	9.938	1.912	1.912	1.912	1.912
P3.0040	ICT join klantcontact Report API JKC	4.700	1.750	1.750	1.750	1.750
P3.0040	ICT kadaster wijziging SBI codes	2.200	0	0	0	0
P3.0040	ICT vervanging verouderde tablets buitendienst	6.000	0	0	0	0
P3.0040	ICT, ontvangsten Bronckhorst VPN verbinding	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
P3.0040	Leges inkomsten fotokopieën lager	2.000	0	0	0	0
P3.0040	Materieel aanschaf onder de € 25.000 niet via krediet, en mutatie afschrijving	500	0	0	0	0
P3.0040	Post, porti extra post	3.000	0	0	0	0
P3.0040	Representatie jubilerende paren, budget aframen 2025	-4.000	0	0	0	0
P3.0040	Representatie ontvangen kaarten Anjerconcert	-2.970	0	0	0	0
P3.0040	Voorlichting, extra kosten drukwerk, spandoeken, fotograaf,	2.000	0	0	0	0
P3.0040	Voorlichting, minderkosten Aalten Vooruit	-4.000	0	0	0	0
P3.0050	Bijstelling dividend opbrengsten	-444	0	0	0	0
P3.0050	Rentebijstelling	322	0	0	0	0

	Omschrijving	2025	2026	2027	2028	2029
P3.0050	SVN, kosten en rente	-1.000	0	0	0	0
P3.0060	Lasten heffing en invordering hoger	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
P3.0060	WOZ, bezwaar- en beroepsschriften meer tijd	9.000	0	0	0	0
P3.0070	Algemene Uitkering	254	-748	-522	-368	-341
P3.0080	Grondexploitatie algemeen	-7.149	0	0	0	0
P3.0080	Uitvoeringsprogramma 2022-2026	-150	0	0	0	0
P3.0090	Geen vennootschapsbelasting verschuldigd	347	0	0	0	0
P3.9999	Verzekeringspremies	9.000	0	0	0	0
Totaal Programma 3 Bedrijfsvoering		67.899	13.881	13.881	13.881	13.881
Totaal Klein		-11.000	31.000	31.000	31.000	31.000

Begrotingswijzigingen, administratieve bijstellingen

Omschrijving (toelichting)

Eerder genomen raadsbesluiten

Dit zijn de technische wijzigingen die voortvloeien uit eerder genomen raadsbesluiten.

Reserve mutaties

Excel-tabel

Programma	Omschrijving	2025	2026
Reserve mutaties.			
Programma 1 Ruimte			
P1.2210	Doorschuiven budget slakken naar 2026 dekking reserve risico	-468.000	468.000
P1.2210	Regiodeal	13.500	57.189
P1.2210	Reserve groot onderhoud wegen uitvoering in 2026 ipv 2025	-140.000	140.000
P1.8830	Project Heerlijk Thuis in huis	-25.499	0
P1.8830	Restant budget aandachtgroepen/nieuwkomers	-2.600.000	0
P1.9999	Gepland groot onderhoud, reserve onderhoud gemeentelijke gebouwen	-235.393	0
Totaal Programma 1 Ruimte		-3.455.392	665.189
Programma 2 Sociaal Domein			
P2.0010	Leader	-196.148	196.148
P2.0010	Regiodeal	-541.854	471.165
P2.4420	Haalbaarheidsstudie Schaersvoorde, dekking reserve onderwijshuisvesting	20.000	0
P2.4420	Triangel laag nog niet gerealiseerd ten gunste van reserve Onderwijshuisvesting	-150.000	0
P2.4420	Verduurzaming schoolgebouwen naar 2026 reserve onderwijshuisvesting	-217.127	217.127
P2.6610	Naoberfonds, algemene reserve	-64.291	64.291
P2.9999	Gepland groot onderhoud, reserve onderhoud gemeentelijke gebouwen	42.000	0
Totaal Programma 2 Sociaal Domein		-1.107.420	948.731
Programma 3 Bedrijfsvoering			
P3.0030	Duplo pand, resterende budget naar de reserve onderhoud gemeentelijke gebouwen	-195.686	0
P3.0030	Europastraat 6, pand voormalig Schaersvoorde Dinxperlo wordt in 2026 overgedragen aan de stichting	-338.000	338.000
P3.0100	Duplo pand, resterende budget naar de reserve onderhoud gemeentelijke gebouwen	195.686	0
P3.0100	Europastraat 6, pand voormalig Schaersvoorde Dinxperlo wordt in 2026 overgedragen aan de stichting	338.000	-338.000
P3.0100	Gepland groot onderhoud, reserve onderhoud gemeentelijke gebouwen	298.893	0
P3.0100	Groot onderhoud wegen uitvoering in 2026 ipv 2025	140.000	-140.000
P3.0100	Haalbaarheidsstudie Schaersvoorde, dekking reserve onderwijshuisvesting	-20.000	0
P3.0100	Leader	196.148	-196.148
P3.0100	Naoberfonds, algemene reserve	64.291	-64.291
P3.0100	Regiodeal	528.354	-528.354
P3.0100	Regiodeal, Heerlijk thuis in huis	25.499	0
P3.0100	Reserve risico	468.000	-468.000
P3.0100	Triangel laag nog niet gerealiseerd ten gunste van reserve Onderwijshuisvesting	150.000	0
P3.0100	Verduurzaming schoolgebouwen naar 2026 reserve onderwijshuisvesting	217.127	-217.127
P3.0100	Voeding reserve aandachtsgroepen/nieuwkomers	2.600.000	0
P3.9999	Gepland groot onderhoud, reserve onderhoud gemeentelijke gebouwen	-105.500	0
Totaal Programma 3 Bedrijfsvoering		4.562.812	-1.613.920

Toelichting

P1 Onderhoud wegen

Voor de werkzaamheden aan de Aaltenseweg/Europastraat is een bedrag van € 600.000 opgenomen voor kosten die worden veroorzaakt door een verontreinigde fundering in het werkgebied wat afgevoerd dient te worden. Deze kosten worden gedekt uit de reserve Risico's. In 2025 is gestart met de reconstructie van de Aaltenseweg/Europastraat. De werkzaamheden lopen door in 2026 waardoor een groot deel van de kosten, € 468.000 in 2026 worden gemaakt.

P1 & P2 Leader

Naar alle verwachting zal er in 2025 nog een tweetal aanvragen binnenkomen waarbij een bijdrage van € 74.500 van de gemeente wordt gevraagd. Echter de definitieve beschikking zal in 2026 plaatsvinden. Hierdoor wordt het budget Leader overgeheveld naar 2026.

P1 & P2 & P3 Gepland groot onderhoud

Het restant budget voor planmatig onderhoud van gemeentelijke gebouwen met de daarbij behorende onttrekking aan de reserve gemeentelijke gebouwen ad € 298.893 wordt aan de reserve toegevoegd.

P2 Onderwijshuisvesting

Voor aanvullende onderzoeken in het kader van de haalbaarheidsstudie Schaersvoorde is aanvullend een budget nodig van € 20.000 welke ten laste wordt gebracht van de reserve Onderwijshuisvesting. Voor de verbouwing van de Triangel is in de begroting een raming opgenomen voor de kapitaallasten voor een bedrag van € 150.000. Doordat de verbouwing in 2025 niet is uitgevoerd wordt de raming teruggedraaid ten gunste van de reserve Onderwijshuisvesting. Het restant budget van € 217.127 van de duurzaamheidsinvesteringen Toegevoegde Waarde Aaltens Onderwijs is in 2025 opgenomen. De betreffende maatregelen voor een aantal scholen zijn nog niet uitgevoerd waardoor er door de scholen nog geen aanspraak is gemaakt. Hierdoor wordt het restant budget doorgeschoven naar 2026.

P2 Regiodeal

Het Rijk heeft 25 miljoen euro beschikbaar gesteld voor een nieuwe Regio Deal Achterhoek. Om hiervoor in aanmerking te komen moet er een convenant met het Rijk worden gesloten, waarin op basis van de aanvraag nadere afspraken gemaakt worden. De Achterhoek Board werkt dit samen met de thematafels verder uit. Onderdeel van het convenant is het vastleggen van de cofinanciering van minimaal 50% vanuit de regio. Deze cofinanciering moet worden opgebracht vanuit de 3 O-samenwerking (overheid, ondernemers en maatschappelijke organisaties) waar de regio in de Achterhoek mee samenwerkt. De cofinanciering moet, net als bij de vorige deal, vooraf geborgd zijn met het afgeven van cofinancieringsverklaringen. In 2025 is niet het gehele budget ingezet en wordt het restant overgezet naar 2026.

P2 Naoverbonds

In 2025 blijft er naar verwachting een restant bedrag over van € 64.291. Dit wordt overgezet naar 2026.

Reservemutaties die bij de jaarrekening 2025 worden verwerkt:

Programma 1 Reserve onderhoud wegen

Conform de Nota reserves en voorzieningen worden de uitgaven voor groot onderhoud wegen die in het Meer Jaren Onderhoudsplan Wegen zijn opgenomen, aan deze reserve onttrokken. Het plan wordt jaarlijks herzien. De werkelijke kosten voor groot onderhoud wegen worden in de jaarrekening aan deze reserve onttrokken.

Programma 2 Reserve inkoop zorg

Per 1 juli 2022 is gestart met de nieuwe, resultaatgerichte werkwijze voor Jeugdhulp en Wmo (inclusief Wonen). De regionale inkoop is een instrument om te komen tot een optimale uitvoering van de taken en verantwoordelijkheden. Mede door de opheffing van de verschuiving naar zwaardere zorg is niet bekend hoe we uitkomen. Daarom stellen we voor alle overschotten of tekorten op de inkoop zorg aan het eind van het boekjaar wederom te verrekenen met deze reserve.

Programma 3 Reserve aandachtsgroepen

Voor de opvang van de Oekraïners zijn er vanuit het Rijk gelden ontvangen. In de komende jaren moeten nog uitgaven gedaan worden die gepaard gaan met de huisvesting van aandachtsgroepen die niet door het Rijk worden vergoed. Er wordt voorgesteld om bij het opmaken van de jaarrekening de Oekraïne-budgetten in zijn totaliteit te bezien en het eventuele overschot geormerkt aan de reserve aandachtsgroepen toe te voegen, zodat deze geldstromen inzichtelijk blijven en de komende jaren ingezet kunnen worden voor huisvesting van de diverse aandachtsgroepen.

Programma 3 Reserve onderhoud gemeentelijke gebouwen

Volgens de Nota reserves en voorzieningen worden de uitgaven voor groot onderhoud van gebouwen die in het Meer Jaren Onderhoudsplan Gebouwen zijn opgenomen gedekt door deze reserve. De werkelijke kosten voor groot onderhoud gemeentelijke gebouwen worden in de jaarrekening aan deze reserve onttrokken.

Er is een extra storting in deze reserve gedaan als gevolg van de afwikkeling van Stichting TWAO en Duplo.

Programma 3 Reserve overlopende posten

Tot nu toe zijn de budgetten die in het jaar niet benut worden maar waar nog wel een bestemming voor is, doorgeschoven naar het volgende boekjaar. Om schommelingen in het rekeningsaldo te voorkomen, schuiven we de budgetten niet meer door, maar storten we die in de reserve overlopende posten. In de volgende jaarschijf worden de betreffende budgetten incidenteel weer verhoogd en gedekt uit deze reserve, zodat deze volledig vrijvalt.

Oekraïne budgetten

Excel-tabel

	Omschrijving	2025	2026
GOO			
Programma 2 Sociaal Domein			
P2.6610	Gemeentelijke Opvanglocaties Oekraïners, dekking	-390.400	909.600
P2.6610	Ministerie Asiel en Migratie, bijdrage in de kosten Oekraïne	0	-2.000.000
Totaal Programma 2 Sociaal Domein		-390.400	-1.090.400
Programma 3 Bedrijfsvoering			
P3.0030	Gemeentelijke Opvanglocaties Oekraïners, kosten	390.400	1.090.400
Totaal Programma 3 Bedrijfsvoering		390.400	1.090.400
Totaal GOO			

Rentebijstellingen

Excel-tabel

Rente toerekening		2025
Programma 1 Ruimte		
P1.2210	Rente toerekening budgettair neutraal	-80.529
P1.2220	Rente toerekening budgettair neutraal	-3.160
P1.5520	Rente toerekening budgettair neutraal	-11.647
P1.5540	Rente toerekening budgettair neutraal	0
P1.5550	Rente toerekening budgettair neutraal	-23
P1.5570	Rente toerekening budgettair neutraal	-5.651
P1.7720	Rente toerekening budgettair neutraal	-63.322
P1.7740	Rente toerekening budgettair neutraal	-804
P1.7750	Rente toerekening budgettair neutraal	-14
P1.8820	Rente toerekening budgettair neutraal	13.364
P1.8830	Rente toerekening budgettair neutraal	-4.090
Totaal Programma 1 Ruimte		-155.876
Programma 2 Sociaal Domein		
P2.1110	Rente toerekening budgettair neutraal.	-2.708
P2.4420	Rente toerekening budgettair neutraal	-43.614
P2.6610	Rente toerekening budgettair neutraal	-1
Totaal Programma 2 Sociaal Domein		-46.323
Programma 3 Bedrijfsvoering		
P3.0020	Rente toerekening budgettair neutraal	-0
P3.0030	Rente toerekening budgettair neutraal	-13.484
P3.0040	Rente toerekening budgettair neutraal	-30.309
P3.0050	Rente toerekening budgettair neutraal	245.992
Totaal Programma 3 Bedrijfsvoering		202.199
Totaal Rente		-0
Totaal Rente toerekening		0

Verschuivingen**Omschrijving (toelichting)**

Als gevolg van aanpassingen in het BBV (Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten) en opschoning van posten zijn hier een aantal technische verschuivingen aangegeven. Hieraan zijn geen financiële consequenties verbonden. De gevolgen van de verschuivingen zijn in onderstaand overzicht per programma weergegeven.

Excel-tabel

Programma	Omschrijving	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Administratief								
Programma 1 Ruimte								
P1.1001	Aaltenseweg/Europastraat	-4.162.000	4.500.000	0	0	0	0	0
P1.1002	Aanpassing stationsomgeving	40.000	0	0	0	0	0	0
P1.1003	Bredevoortsestraatweg/Oosterkerkstraat	-1.885.000	1.885.000	0	0	0	0	0
P1.1004	Centrumplan Dinxperlo (Aldi)	-155.000	155.000	0	0	0	0	0
P1.1004	Centrumplan Dinxperlo naar Heelweg 2026	-2.500.000	2.500.000	0	0	0	0	0
P1.1005	Fietroute N318	-856.000	856.000	0	0	0	0	0
P1.1006	Frankenstraat/Batavenstraat/Saksenstraat	-1.308.000	1.308.000	0	0	0	0	0
P1.1008	Lichtenvoortsestraatweg	-41.000	41.000	0	0	0	0	0
P1.1009	Ludgerstraat, Bonefaciusstraat, Polstraat	50.000	-50.000	0	0	0	0	0
P1.1010	Openbare verlichting	-724.000	724.000	0	0	0	0	0
P1.1011	Parkeerplaats Hoge Straat, aankoop	-1	1	0	0	0	0	0
P1.1012	Riolering Ambachtstraat	-30.000	30.000	0	0	0	0	0
P1.1013	Riolering Beeklaan	-35.000	35.000	0	0	0	0	0
P1.1014	Riolering Europaweg	-280.000	280.000	0	0	0	0	0
P1.1015	Riolering Misterstraat	-25.000	25.000	0	0	0	0	0
P1.1017	Riolering Molenkamp	-60.000	60.000	0	0	0	0	0
P1.1018	Riolering Sniedersweide	-30.000	30.000	0	0	0	0	0
P1.1020	Skate-baan	-33.000	33.000	0	0	0	0	0
P1.1021	Vorbereidingskrediet Bedrijventerrein, onderzoek	-530.000	530.000	0	0	0	0	0
P1.1022	Vorbereidingskrediet Singel 1+2	50.000	0	0	0	0	0	0
P1.1022	Vorbereidingskrediet Slingelplas 't Broock	-500.000	500.000	0	0	0	0	0
P1.1024	Vorbereidingskrediet woningbouw Europastraat 6	-100.000	100.000	0	0	0	0	0
P1.1025	Welinkweg Dinxperlo	-38.000	38.000	0	0	0	0	0
P1.2210	Cofinanciering onveilige oversteekplaats bijdrage via overlopende posten	-319.000	319.000	0	0	0	0	0
P1.2210	Uitvoeringsprogramma 2022-2026, Mobiliteitsvisie	0	0	1.670	0	0	0	0
P1.2220	Uitvoeringsprogramma 2022-2026, onderzoek parkeerfonds	0	0	5.000	15.000	0	0	0
P1.3310	Uitvoeringsprogramma, ZZP bedrijven restant budget terug naar raadsbudget wordt niet gebruikt	0	0	-45.000	0	0	0	0
P1.3320	Grondexploitatie Westrand Aalten	0	0	65.651	0	0	0	0
P1.3320	Grondexploitatie Westrand Aalten.	0	0	-65.651	0	0	0	0
P1.5520	Gymzaal Bredevoort, gas en elektra	0	0	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
P1.5520	Sporthal Duplo, budgettaire neutrale mutaties	0	0	-32.000	0	0	0	0
P1.7720	Lagere riolheffing verharde oppervlakte te last van voorziening riolering	0	0	8.000	0	0	0	0
P1.7720	Lagere riolheffing verharde oppervlakte te last van voorziening riolering.	0	0	-8.000	0	0	0	0
P1.7720	Riolering, vrijval kapitaallast te gunste van voorziening riolering	0	0	-80.000	0	0	0	0
P1.7720	Riolering, vrijval kapitaallast te gunste van voorziening riolering.	0	0	80.000	0	0	0	0
P1.7720	Riolering, vrijval kosten ten gunste van voorziening riolering	0	0	-75.000	0	0	0	0
P1.7720	Riolering, vrijval kosten ten gunste van voorziening riolering.	0	0	75.000	0	0	0	0
P1.7740	Algemene Uitkering, septembercirculaire 2025, CDOKE (klimat- en energiebeleid)	0	0	0	907.653	0	0	0

P1.7740	CDOKE middelen vanaf 2027 en verder te ontvangen van het Rijk	0	0	0	0	-406.618	-406.618	-406.618
P1.7740	CDOKE middelen vanaf 2027 in te zetten bedrag	0	0	0	0	406.618	406.618	406.618
P1.7750	Begraafplaatsen, gas en elektra	0	0	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
P1.8810	Algemene Uitkering, meicirculaire 2025, invoerings en uitvoeringskosten Omgevingswet	0	0	166.973	0	0	0	0
P1.8810	Algemene Uitkering, meicirculaire 2025, landelijke beëindigingsregeling veehouderijen	0	0	55.835	0	0	0	0
P1.8810	Centrumplan Dinxperlo, inbreng resultaat de Wegwijzer	0	0	-196.000	0	0	0	0
P1.8810	P3: Leges omgevingswet van taakveld overhead	0	0	32.000	0	0	0	0
P1.8820	Grondexploitatie De Wegwijzer, centrumplan	0	0	196.000	0	0	0	0
P1.8830	Algemene Uitkering, septembercirculaire 2025	0	0	33.836	0	0	0	0
P1.8830	Baten ten behoeve van panden kamergewijze verhuur statushouders	0	0	240.000	8.160	8.160	8.160	6.800
P1.8830	Kosten ten behoeve van panden kamergewijze verhuur statushouders	0	0	-75.840	0	0	0	0
P1.8830	Onderzoek AZC	0	0	-30.000	0	0	0	0
P1.9999	Belastingen, OZB/WTS diverse panden	0	0	2.165	2.162	2.162	2.162	2.162
Totaal Programma 1 Ruimte		-13.471.001	13.899.001	354.639	932.975	10.322	10.322	8.962
Programma 2 Sociaal Domein								
P2.0020	Regionaal maatschappelijke opvang / Beschermd wonen	0	0	0	0	0	0	0
P2.1110	Algemene Uitkering, septembercirculaire 2025, versterking omgevingsveiligheidsdiensten	0	0	5.131	6.341	6.341	5.000	0
P2.1110	Brandweer Tramstaat, dagelijks onderhoud	0	0	6.000	0	0	0	0
P2.4430	Algemene Uitkering, meicirculaire 2025, hogere bijdrage voorschoolse voorziening peuters	0	0	227	0	0	0	0
P2.5510	Beweegvriendelijke leefomgeving uit raadsbudget	0	0	2.500	2.500	0	0	0
P2.5560	Algemene Uitkering, septembercirculaire 2025, IDO (Informatiepunten Digitale Overheid)	0	0	0	24.402	24.402	24.402	24.402
P2.6610	Algemene Uitkering, meicirculaire 2025, einde lening inburgeringsplicht	0	0	1.160	0	0	0	0
P2.6610	Onderzoek AZC	0	0	30.000	0	0	0	0
P2.6610	Uitvoeringsprogramma 2022-2026, visie kleine dorpskernen terug naar raadsbudget, wordt niet gebruikt in 2025	0	0	-24.000	0	0	0	0
P2.6630	Algemene Uitkering, meicirculaire 2025, bijzondere bijstand huishoudens, alleen verdienersproblematiek	0	0	47.008	0	0	0	0
P2.6630	Algemene Uitkering, meicirculaire 2025, problematische schulden onderdeel vroegsignalering	0	0	20.581	0	0	0	0
P2.6640	Algemene Uitkering, meicirculaire 2025, participatie WSW	0	0	247.159	0	0	0	0
P2.6640	Algemene Uitkering, septembercirculaire 2025, participatie	0	0	32.262	34.565	36.868	0	0
P2.6640	Participatie beschut werk aanpassing taakveld	0	0	34.760	0	0	0	0
P2.6650	Algemene Uitkering, meicirculaire 2025, participatie infrastructurele opslag	0	0	32.421	0	0	0	0

P2.6650	Algemene Uitkering, septembercirculaire 2025	0	0	0	538	579	619	660
P2.6650	Algemene Uitkering, septembercirculaire 2025, implementatie participatiewet in balans	0	0	38.996	17.054	4.056	1.126	1.134
P2.6650	Participatie beschut werk aanpassing taakveld	0	0	-34.760	0	0	0	0
P2.7710	Algemene Uitkering, septembercirculaire 2025, Wet integrale suicidepreventie	0	0	0	12.484	12.611	12.710	12.841
P2.9999	Belastingen, OZB/WTS diverse panden	0	0	3.535	3.538	3.538	3.538	3.538
Totaal Programma 2 Sociaal Domein		0	0	442.980	101.422	88.395	47.395	42.575
Programma 3 Bedrijfsvoering								
P3.0020	Algemene Uitkering, septembercirculaire 2025	0	0	90.563	0	0	0	0
P3.0030	Baten ten behoeve van panden kamergewijze verhuur statushouders	0	0	-240.000	-8.160	-8.160	-8.160	-6.800
P3.0030	Diverse gebouwen, dagelijks onderhoud	0	0	-6.000	0	0	0	0
P3.0030	Duplo pand, budgettair neutrale mutaties	0	0	32.000	0	0	0	0
P3.0030	Kosten ten behoeve van panden kamergewijze verhuur statushouders	0	0	75.840	0	0	0	0
P3.0030	Locaties gemeentelijke opvang (GOO)	0	0	0	0	0	0	0
P3.0030	Pand 't Slaa 5-7	630.000	0	0	0	0	0	0
P3.0030	Verschuiving WOZ/OZB/vastgoed	0	0	-3.000	0	0	0	0
P3.0040	Diverse overhevelingen vanuit de andere programma's naar taakveld overhead	0	0	-32.000	0	0	0	0
P3.0040	DMS naar ICT	0	0	0	0	0	0	0
P3.0060	Verschuiving WOZ/OZB/vastgoed	0	0	3.000	0	0	0	0
P3.0070	Algemene Uitkering, meicirculaire 2025	0	0	-618.434	0	0	0	0
P3.0070	Algemene Uitkering, meicirculaire 2025, suppletieuitkering bommenregeling	0	0	47.070	0	0	0	0
P3.0070	Algemene Uitkering, septembercirculaire 2025	0	0	-200.788	-1.003.037	-84.857	-43.857	-39.037
P3.0080	Uitvoeringsprogramma 2022-2026, onderzoek parkeerfonds	0	0	-5.000	-15.000	0	0	0
P3.0080	Uitvoeringsprogramma 2022-2026, ZZP bedrijven restant budget terug	0	0	45.000	0	0	0	0
P3.0080	Uitvoeringsprogramma 2022-2026, Mobiliteitsvisie	0	0	-1.670	0	0	0	0
P3.0080	Uitvoeringsprogramma 2022-2026, visie kleine dorpskernen terug naar raadsbudget, wordt niet gebruikt in 2025	0	0	24.000	0	0	0	0
P3.0080	Uitvoeringsprogramma 2022-2026, beweegvriendelijke leefomgeving uit raadsbudget	0	0	-2.500	-2.500	0	0	0
P3.1002	Geluidsinstallatie Markt	40.000	0	0	0	0	0	0
P3.1003	Kantoormeubilair	-61.000	86.000	0	0	0	0	0
P3.1004	Locaties gemeentelijke opvang (GOO)	0	0	0	0	0	0	0
P3.1005	Materieel	-263.000	120.000	0	0	0	0	0
P3.9999	Belastingen, OZB/WTS diverse panden	0	0	-5.700	-5.700	-5.700	-5.700	-5.700
P3.9999	Verzekeringspremies	0	0	0	0	0	0	0
Totaal Programma 3 Bedrijfsvoering		346.000	206.000	-797.619	-1.034.397	-98.717	-57.717	-51.537
Totaal Administratief		-13.125.001	14.105.001	0	0	0	0	0
Eindtotaal		-13.125.001	14.105.001	0	0	0	0	0

Mogelijke toekomstige ontwikkelingen met financiële consequenties voor de begroting 2027 en verder

Omschrijving (toelichting)

Het college heeft een aantal opgaven geïdentificeerd die naar verwachting een financiële impact zullen hebben in de jaren ná 2026. Deze ontwikkelingen sluiten aan bij het uitvoeringsprogramma of vloeien voort uit eerder door de raad genomen besluiten. Onderstaand een actualisatie van de mogelijke toekomstige ontwikkelingen met financiële consequenties voor de begroting 2027 en verder op basis van de Najaarsnota 2025.

Excel-tabel

Nr.	Omschrijving	I/S	2026	2027	2028	2029
	Stand na najaarsnota 2025	(A)	-354	1.568	3.849	3.494
			overschot	tekort	tekort	tekort
	Mogelijke toekomstige ontwikkelingen met financiële consequenties begroting 2027 en verder					
	Structureel					
P1.3	Herontwikkeling Schaersvoorde Dinxperlo maatschappelijk deel investeringen buitenruimte	S	0	PM	PM	PM
P1.3	Herontwikkeling Schaersvoorde Dinxperlo wonen	S	0	PM	PM	PM
P1.4	Meerjarenonderhoudsplan wegen	S	0	PM	PM	PM
P1.5	Programma duurzaamheid uitvoering	S	0	PM	PM	PM
P1.6	Gebiedsontwikkeling Slingeplas – 't Broock, stichtingskosten sport-/clubgebouw	S	0	0	80	80
P1.6	Gebiedsontwikkeling Slingeplas – 't Broock, mogelijke dekking huur sportvereniging	S	0	0	PM	PM
P3.5	Verduurzaming gebouwen (DMJOP)	S	0	PM	PM	PM
P3.6	't Slaa 5 - 7 verbouwing	S	0	PM	PM	PM
	Totaal structurele mogelijke toekomstige ontwikkelingen met financiële consequenties begroting 2027 en verder	(B)	0	0	80	80
	Incidenteel					
P1.6	Gebiedsontwikkeling Slingeplas – 't Broock grondexploitatie	I	0	1.864	0	0
P1.6	Gebiedsontwikkeling Slingeplas – 't Broock, grondexploitatie, dekking Reserve Grondexploitatie			-567		
P1.6	Gebiedsontwikkeling Slingeplas – 't Broock, grondexploitatie, dekking Algemene Reserve	I	0	-1.297	0	0
P1.7	Uitbreiding bedrijventerrein Aalten	I	0	PM	PM	PM
P1.8	Uitleglocatie woningbouw Kern Aalten	I	0	PM	PM	PM
P1.9	Woningbouw Singel 1	I	0	PM	PM	PM
P1.9	Woningbouw Singel 2 (eventueel tijdelijke opvanglocatie)	I	0	PM	PM	PM
P2.4	IKC De Triangel, voorzieningen tijdelijke huisvesting en uitbreiding parkeerplaatsen	I	0	PM	PM	PM
P2.5	Crossfire	I en/of S	0	PM	PM	PM
P2.6	Beleidsvisie beweegvriendelijke leefomgeving	I en/of S	0	PM	PM	PM
P2.6	Sportvoorzieningenbeleid	I en/of S	0	PM	PM	PM
P2.8	Uitvoeringsplan inclusie	I en/of S	0	PM	PM	PM
P2.9	Uitvoeringsplan Herinrichten Toegang / Sterker Lokaal Team	I en/of S	0	PM	PM	PM
	Totaal incidentele mogelijke toekomstige ontwikkelingen met financiële consequenties begroting 2027 en verder	(C)	0	0	0	0
	Mogelijke opties ombuigingsplan					
	Toeristenbelasting verhogen van € 1,55 naar € 2,00 p.p.p.n. = € 45.000	S	0	PM	PM	PM
	Subsidies verenigingen (totale subsidies € 100.000)	S	0	PM	PM	PM
	OZB verhogen 1% = € 55.000	S	0	PM	PM	PM
	Geen indexerende toepassen (1% is € 100.000)	S	0	PM	PM	PM
	Ombuigingsplan 2026	S	0	PM	PM	PM
	Leges verhogen (100% kostendekkenheid waar mogelijk)	S	0	PM	PM	PM
	Totaal mogelijke opties ombuigingen	(D)	0	0	0	0
	Totaal mogelijke toekomstige ontwikkelingen met financiële consequenties en opties ombuigingen	(A + B + C + D)	0	0	80	80
	Saldo na mogelijke toekomstige ontwikkelingen met financiële consequenties en opties ombuigingen		-354	1.568	3.929	3.574
			overschot	tekort	tekort	tekort
	Mogelijke ontwikkelingen met financiële voordelen					
	Besparingsopgave Hervormingsagenda Jeugdzorg (indexatie na 2019)	S	0	0	-762	-762
	Gemeentefonds, herverdelingseffect invoering nieuw verdeelmodel (erg onzeker)	S	0	-1.285	-1.285	-1.285
	Totaal mogelijke ontwikkelingen met financiële voordelen		0	-1.285	-2.047	-2.047

Nr.	Omschrijving	I/S	2026	2027	2028	2029
	Saldo na mogelijke ontwikkelingen met financiële voordelen		-354	283	1.882	1.527
			overschot	tekort	tekort	tekort

Afkortingenlijst

Excel-tabel

BBV	Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten
DMJOP	Duurzaam Meer jaren Onderhoudsplan
ICT	Informatie- en Communicatietechnologie
ID	Identiteitsbewijs
ISO	Information Security Officer
OZB	Onroerendezaakbelasting
RES	Regionale Energie Strategie
RPA	Ruimtelijk Perspectief Achterhoek
VNG	Vereniging van Nederlandse Gemeenten
Wmo	Wet maatschappelijke ondersteuning
Woo	Wet open overheid