

Gemeente Aalten

Najaarsnota

Gemeente Aalten 2026

Inhoudsopgave

Inleiding....4
Totaal financieel overzicht....5
Programma 1 Ruimte....6
Programma 2 Sociaal domein....12
Programma 3 Bedrijfsvoering....22
Reserve overlopende posten....26
Paragrafen....30
Overzicht kredieten....32
Algemene Reserve....36
Overzicht van baten en lasten....37
Begrotingswijzigingen groter dan € 10.000....39
Begrotingswijzigingen kleiner dan € 10.000....40
Begrotingswijzigingen, administratieve bijstellingen....42
Afkortingenlijst....47

Inleiding

Voor u ligt de Najaarsnota 2026 van de gemeente Aalten. De Najaarsnota 2026 is het tweede moment van bijstellen of bijsturen van de kaders zoals vastgelegd in de programmabegroting 2026. Deze rapportage biedt een actueel inzicht in afwijkingen die zich in het lopende jaar voordoen. Daarnaast geeft deze Najaarsnota 2026 inzicht in de over te hevelen budgetten naar 2027 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

Het volgende overzicht geeft het totaal van de mutaties aan en de stand van de begroting na verwerking van de Najaarsnota 2026. De toelichtingen op de mutaties zijn te vinden in de betreffende programma's.

(- teken houdt een voordeel in)	2026	2027	2028	2029	2030
Begroting 2026	-484	848	2.607	2.220	2.220
Ontwikkelingen met financiële consequenties begroting 2026	312	832	1.322	1.322	1.322
Najaarsnota 2025, mutaties	-182	-112	-80	-48	-48
Begrotingswijziging 1-2026 verbouw 't Slaa 5-7	40	70	70	70	70
Vrijval onvoorzien	-25	0	0	0	0
Voorjaarsnota 2026 mutaties	1.430	429	429	329	329
Begroting 2027 mutaties	0	-2.067	563	1.489	1.220
	1.091				
Begroting 2027, raad 3 november		0	4.911	5.382	5.113
Programmabegroting 2027 raadsbesluit 3 november 2026	0	0	0	0	0
Raadsbesluit september 2026, uitvoeringagenda verduurzamen gemeentelijkvastgoed 2026-2029	17	0	0	0	0
Saldo voor najaarsnota 2026	1.108	0	4.911	5.382	5.113
	tekort	sluitend	tekort	tekort	tekort
Groter dan € 10.000					
Programma 1 Ruimte	-1.391	0	0	0	0
Programma 2 Sociaal domein	207	0	0	0	0
Programma 3 Bedrijfsvoering	306	-211	-345	-405	-383
Totaal groter dan € 10.000	-878	-211	-345	-405	-383
Kleiner dan € 10.000	-61	67	58	58	49
Stand na najaarsnota	168	-144	4.624	5.035	4.779
	tekort	overschot	tekort	tekort	tekort

Mutaties boven de € 100.000 die effect hebben op het saldo:

	Omschrijving	2026	2027	2028	2029	2030
P1.0001	Leges AVOI (Algemene Verordening Ondergrondse Infrastructuren)	-262	0	0	0	0
P1.0002	Kapitaallasten wegen	-373	0	0	0	0
P1.0005	Begraafplaatsen	-272	0	0	0	0
P1.0006	Leges bestemmingsplannen	-135	0	0	0	0
P1.0007	Leges omgevingsvergunningen	-250	0	0	0	0
P2.0003	Dwangsommen	-160	0	0	0	0
P2.0009	BUIG	466	0	0	0	0
P2.0010	Beschermd wonen	-217	0	0	0	0
P3.0004	Inhuur personeel, in verband met langdurige uitval in publieks-gerichte functies	263	0	0	0	0
P3.0007	Rentebijstelling	-322	0	0	0	0
P3.0010	Algemene uitkering, meicirculaire/septembercirculaire 2026	417	-223	-345	-405	-383
	Overig	-95	79	58	58	49
		-940	-144	-287	-347	-334

Programma 1 Ruimte

Doelstellingen

	Thema/Doelstelling	Actie		Stand van zaken
1.	**Herontwikkeling Schaersvoorde Dinxperlo** De her invulling van het pand Schaersvoorde Dinxperlo wordt uitgevoerd.	Pand bouwkundig splitsen en woningbouwplan voor lokalen verder uitwerken inclusief de planologische procedure.	G	De plannen voor huurwoningen zijn verder uitgewerkt en blijkt financieel onrendabel. Daarnaast zijn er diverse andere ontwikkelingen wat mogelijk vraagt om een ander proces. Daarom is het pand voor 1 jaar verhuurd aan de Kiem om proef te gaan draaien en te kijken hoeveel vraag daadwerkelijk is naar maatschappelijke ruimten. Ondertussen wordt met Spectrum een plan gemaakt incl. een voorstel voor een (collectieve) woonvorm voor jongeren.
2.	**Singel 1 en 2 Aalten** Stedenbouwkundig ontwerp woningbouw Singel 1 en 2 is gereed.	Stedenbouwkundig plan uitwerken en opstarten voorbereiding planologische procedure.	G	Inmiddels zijn er diverse onderzoeken opgestart (waaronder flora en fauna, geluid, waterberging, netbewust bouwen etc.), is een planeconoom ingehuurd. Voorbereidingen worden opgestart voor de ruimtelijke procedure en de ontwerpen voor het inrichten van de openbare ruimte en de samenlevingsopbouw wordt daarin meegenomen. De planning is om in het voorjaar 2027 het stedenbouwkundig plan, ontwikkelkader en de grondexploitatie ter besluitvorming aan de gemeenteraad aan te bieden.
3.	**Omgevingsvisie Aalten 2040** Afronden en vaststellen nieuwe omgevingsvisie Aalten 2040.	Omgevingsvisie vaststellen door de raad. Ook het doorlopen van een MER-beoordeling voor de Omgevingsvisie.	G	Op 22 september 2026 heeft de gemeenteraad met een aantal aangenomen amendementen en motie de ontwerp omgevingsvisie vastgesteld en besloten deze ter inzage te leggen in de periode van 5 oktober tot en met 13 november 2026. Ook de MER en de Passende Beoordeling als bijbehorende stukken worden in deze periode ter inzage gelegd. Ook worden de stukken voorgelegd aan de commissie MER.
4.	**Programma Omgevingsvisie** De eerste programma's nieuwe omgevingsvisie worden opgeleverd.	Op basis van nieuwe omgevingsvisie ontwikkelen van (eerste) uitvoeringsprogramma's.	G	De ontwerp omgevingsvisie is door de gemeenteraad vastgesteld en ligt in de periode van 5 oktober tot en met 13 november 2026 ter inzage waarop zienswijzen kunnen worden ingediend. Na definitieve vaststelling door de gemeenteraad van de omgevingsvisie begin 2027 zal er verdere invulling worden gegeven aan de programma's.
5.	**Gebiedsontwikkeling Slingeplas - 't Broock** Eind 2027 wordt gestart met de realisatie gebieds-ontwikkeling Slingeplas - 't Broock.	De benodigde onderzoeken zijn uitgevoerd en er ligt een definitief ontwerp. De planologische procedures zijn opgestart.	G	Het onderzoekstraject is in volle gang. Daarnaast wordt ook gekeken naar de gevolgen van de netcongestie en stikstof. Voordat we de planologische procedures starten willen we ook een grondexploitatie opstellen en deze ter besluitvorming aan de raad voorleggen. Dit zal in de eerste helft van 2027 zijn, waarna de procedure voor wijziging van het omgevingsplan kan starten.
6.	**Uitbreiding bedrijventerrein Aalten** In de tweede helft van 2026 is de onderzoeksfase voor de planvorming uitbreiding bedrijventerrein Aalten afgerond.	De benodigde onderzoeken zijn afgerond en er ligt een globaal schetsontwerp met financiële doorrekening.	G	Een aantal onderzoeken zoals archeologie en bodem zijn afgerond. Andere onderzoeken lopen nog, waaronder het flora- en faunaonderzoek en onderzoek naar de mogelijke gevolgen van netcongestie. Er is een globale inrichtingsschets opgesteld die financieel wordt doorgerekend. Besluitvorming over de haalbaarheid van de locatie is in de eerste helft van 2027 gepland.

	Thema/Doelstelling	Actie		Stand van zaken
7.	**Nieuwbouw Schaersvoorde locatie Aalten** Medio 2026 is duidelijk wat de beste locatie is voor nieuwbouw Schaersvoorde.	Potentiële locaties voor nieuwbouw zijn onderzocht, inclusief een verkenning van de mogelijke toevoeging van maatschappelijke functies.	G	Een extern bureau onderzoekt mogelijke locaties voor nieuwbouw van Schaersvoorde. Resultaat is één of meerdere locaties die geschikt zijn voor de nieuwbouw met een mogelijke toevoeging van maatschappelijke functies. De resultaten van dit onderzoek worden dit najaar verwacht, besluitvorming is eind 2026 gepland.
8.	**Klimaatadaptatie** De andere gemeenten binnen de Samenwerking Water Achterhoek+ betrekken bij de verdere stappen van het project 'Water en Bodem Sturend'; het leertraject en verkenning van de borging.	Verkenning van de borging binnen de regio is afgerond.	G	In 2026 is de gemeente Aalten binnen de regionale Samenwerking Water Achterhoek+ begonnen met een verkenning naar de borging van Water en Bodemsturend. Hierbij wordt gekeken hoe gemeenten het gebruik van de signaleringskaart kunnen opnemen als vaste processtap in ruimtelijke processen. Ook krijgen nieuwe medewerkers binnen het ruimtelijk domein instructie over het gebruik van de kaart.
9.	**Klimaatadaptatie** Er wordt nader ingezet op het afkoppelen van hemelwaterafvoer op het rioolstelsel.	Er wordt gestart met de inzet van afkoppelcoaches.	O	In 2026 wordt er gestart met het werven en opleiden van afkoppelcoaches. Deze coaches adviseren inwoners over de meest geschikte manier om af te koppelen.
10.	**Klimaatadaptatie** Er worden stappen gezet naar een klimaat- en energie neutrale gemeente volgens het Akkoord van Groenlo en het Landelijke Klimaatakkoord.	Er wordt een warmte- en koude programma (WKP) opgesteld en vastgesteld om zo aan de landelijke verplichting te voldoen.	O	De Achterhoekse gemeenten werken samen bij het opstellen van het warmte- en koudeprogramma. In juni 2026 is het participatietraject in gang gezet met een inwonersraadpleging bij 12.000 huishoudens. In het vierde kwartaal 2026 worden de resultaten hiervan bekend. Deze worden verwerkt in het uiteindelijke Warmte-en Koudeprogramma. Door onder andere vertraging in de landelijke wetgeving zal dit niet eind 2026 maar pas in 2027 worden vastgesteld.
11.	**Verduurzaming woningvoorraad** Er wordt gewerkt aan een oplossing voor de problematiek rondom het isoleren van woningen in relatie tot de wet Natuurbescherming.	Er wordt een Soortenmanagementplan (SMP) opgesteld om een gebiedsgerichte Omgevingsvergunning te kunnen aanvragen.	G	Een deel van de onderzoeken zijn nu afgerond. Er wordt gewerkt aan een Pré-SMP compensatie plan om alternatieve verblijfplaatsen te realiseren zodat we volgend jaar een Pré-SMP vergunning kunnen aanvragen bij de provincie Gelderland. Dit geeft juridische dekking om te kunnen blijven isoleren in de kernen. Dit is een tussenstap richting het echte SMP.
12.	**Aanpak energiearmoede** De verdere aanpak van energiearmoede met onder andere de Bespaarhulp aan huis en de Witgoedregeling is herijkt.	De aanpak en financiering voor de ondersteuning van kwetsbare groepen is in kaart gebracht.	O	De herijking van het plan van aanpak wordt in het najaar van 2026 opgestart. Het Rijk heeft in het verleden middelen beschikbaar gesteld voor de uitvoering van deze aanpak. Deze middelen zijn op en er bestaat onduidelijkheid over eventuele toekomstige middelen. Om de doelgroep beter te kunnen bereiken is samen met het Energieloket in 2026 een pilot 'bredere communicatiecampagne' gestart.

Actuele ontwikkelingen

Regionale Energie Strategie (RES)

In het landelijke klimaatakkoord zijn afspraken vastgelegd om de CO2-emissie in Nederland fors te verlagen. In de Regionale Energiestrategie (RES) Achterhoek werken gemeenten, het waterschap, de provincie Gelderland en netbeheerder Liander samen met diverse partijen uit het maatschappelijk middenveld aan deze doelen. De regio Achterhoek moet voor 2030 zorgen voor in totaal 1,35 TWh aan opgewekte duurzame energie. Netcongestie zorgt voor uitdagingen als het gaat om de uitvoering hiervan.

In januari 2026 is de RES 2.0 vastgesteld door de Achterhoekse colleges. Alle gemeenten hebben hierin een iets hogere opgave voor windenergie gekregen. De gemeente Aalten heeft vanuit de RES 2.0 een windopgave gekregen van 0,097 TWh. Met de RES 2.0 Achterhoek wordt regionaal de blik verbreed naar het energiesysteem. Eind 2026 en begin 2027 wordt onderzocht hoe we als gemeente de uitdagingen rond bijvoorbeeld netcongestie, de doelstellingen van de RES 2.0, de combinatie duurzame energieopwek en energieopslag, de verduurzamingsopgave en de warmtetransitie richting aardgasvrij gestructureerder samen kunnen brengen. Deze ontwikkelingen spelen zich niet alleen af binnen het beleidsdomein van de energietransitie maar ook binnen wonen, economie en mobiliteit. Hoe werken we samen toe naar een duurzaam energiesysteem in onze gemeente.

Verduurzaming bebouwde omgeving
In het landelijke klimaatakkoord en in het regionale Akkoord van Groenlo is afgesproken om zo snel als mogelijk, maar uiterlijk in 2050 energieneutraal te zijn. Isoleren is hierbij de eerste stap. De Achterhoekse gemeenten en het Energieloket Achterhoek werken samen bij de uitvoering. Een groot deel van de woningvoorraad moet de komende jaren worden verbeterd richting minimaal schillabel B en uiteindelijk naar een aardgasvrije woning. Dit vraagt om een structurele opgavegerichte aanpak die in 2026 door het Energieloket samen met de gemeenten wordt ontwikkeld. Het eerste conceptplan hiervoor is opgeleverd en in het najaar van 2026 is de definitieve versie gereed. De uitvoering vanuit dit definitieve plan start in 2027.

Vanuit het Nationale Isolatieprogramma zijn voor meerdere jaren (t/m 2030) middelen beschikbaar gesteld voor de subsidieregeling Isolatie Subsidie Achterhoek. Inmiddels hebben 563 woningeigenaren uit Aalten een aanvraag gedaan voor deze subsidie.

De verplichting tot natuurvriendelijk isoleren (NVI) zorgt voor vertraging in de isolatieopgave. Eind 2026 stopt de huidige NVI-methodiek. Een Soortenmanagementplan dient hier een vervolg op te geven. Samen met de andere Achterhoekse gemeenten en de provincie wordt gewerkt aan dit Soortenmanagementplan. Dit moet er in 2027 voor zorgen dat in een aantal gebieden individueel ecologisch onderzoek per woning niet meer nodig is.

Iedere gemeente moet vanuit de Omgevingswet verplicht een programma opstellen hoe zij van het aardgas af wil gaan. Participatie is hierin een belangrijk onderdeel. In het tweede kwartaal van 2026 is er een inwonersraadpleging gehouden in de gemeente over aardgasvrij wonen. De uitkomsten hiervan worden meegenomen in het uiteindelijke Warmte-Koudeprogramma. Dit zal in 2027 worden vastgesteld.

Klimaatadaptatie
Eind 2026 wordt de subsidieregeling "Klimaat en Water" opengesteld. Aansluitend hoort goed informeren hier ook bij zowel via communicatiekanalen als de te werven en opleiden afkoppelcoaches. Dit zijn vrijwilligers uit de gemeente die advies geven en eventueel helpen bij het afkoppelen van regenwater.

In 2026 is er in de regio een verkenning gestart van het regionale project ‘Water en Bodem Sturend’ (WBS) naar borging en een leertraject om andere gemeenten te ondersteunen om hiermee te werken, dit laatste geldt niet voor de gemeente Aalten aangezien er al intensief mee gewerkt is in de pilotfase. Ook heeft er een werksessie plaatsgevonden met derde partijen zoals projectontwikkelaars en architecten. Door hen goed te informeren en mee te nemen kunnen zij hier ook effectief mee aan de slag gaan wanneer de partijen in de gemeente gaan ontwikkelen.
De projecten bij Aanpak Droogte en Wateroverlast Achterhoek en Liemers krijgen ook meer vorm. Er wordt gekeken naar de koppelkansen met andere partijen. In 2027 wordt de raad hierover geïnformeerd. Voor NK Tegelwippen heeft de najaarsactie plaats gevonden bij de Duurzaamheidsdag op de gemeentewerf.

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 2025 is er gestart met de onderzoeken die nodig zijn voor de uitbreiding. Deze 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 waterhuishoudkundig onderzoek, verkeersonderzoek, flora- en faunaonderzoek en het maken van een globale inrichtingsschets inclusief een financiële doorrekening. Op basis van al deze onderzoeken wordt bepaald of en hoe uitbreiding van het bedrijventerrein mogelijk is op deze locatie. Besluitvorming in de gemeenteraad over de haalbaarheid van de locatie is in de eerste helft van 2027 gepland.

Omgevingsvisie Aalten 2040
De gemeenteraad is op 22 september 2026 akkoord gegaan met de Ontwerp Omgevingsvisie gemeente Aalten 2040, met dien verstande dat met een paar aangenomen amendementen nog een paar tekstuele aanpassingen in de Ontwerp Omgevingsvisie worden doorgevoerd. Daarna is deze per 5 oktober 2026 voor de wettelijk verplichte termijn van 6 weken ter inzage gelegd, samen met de milieueffectrapportage (MER) die aan de Omgevingsvisie is gekoppeld. De Ontwerp Omgevingsvisie ligt in diezelfde periode tevens ter advies voor bij de Commissie Omgevingskwaliteit en bij de Sociale Raad, en de MER wordt in diezelfde periode (wettelijk verplicht) voorgelegd aan de landelijke Commissie MER. Na (eventuele) verwerking van alle adviezen en zienswijzen volgt in de eerste helft de (voor dat moment) 'definitieve' versie van de Omgevingsvisie, die dan ter besluitvorming aan de gemeenteraad wordt voorgelegd. Daarna volgt de vertaalslag van Omgevingsvisie naar (thematische en gebiedsgerichte) uitvoeringsprogramma's. Ook die vertaalslag gaat weer (wettelijk verplicht) in overleg met inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties.

Wonen
Het Volkshuisvestingprogramma (VHP) van de gemeente Aalten is begin dit jaar in concept vastgesteld door het college. Daarna heeft de zienswijze plaatsgevonden, waarop geen zienswijzen zijn binnengekomen. Daarna is advies aan de provincie gevraagd op het VHP welke positief heeft geadviseerd. In het vierde kwartaal van 2026 wordt het VHP door het college vastgesteld. Het VHP sluit naadloos aan op de nog vast te stellen Omgevingsvisie Aalten 2024. De prestatieovereenkomst met De Woonplaats maakt deel uit van het VHP evenals de Woondeal 1.1. met 900 woningen voor de gemeente Aalten. Op dit moment wordt bestuurlijk gewerkt aan de Woondeal 2.0 die voor de gemeente Aalten niet wezenlijk anders wordt. De 900 te bouwen woningen worden gehandhaafd maar nu over een periode van twaalf in plaats van 10 jaar. Ook aan het einde van dit jaar komt er duidelijkheid over het (regionale) huisvestingsverordening die we waarschijnlijk voor het einde van dit jaar als gemeente Aalten kunnen vaststellen
Daarnaast is er nu in samenhang met alle betrokken partijen in de woningbouw een prioriteitenlijst opgesteld voor de netcongestie om op 1 oktober Liander duidelijkheid te geven over de vraag naar stroom. Het is dan aan Liander om hier te acteren. Aan deze lijst kunnen we echter geen rechten ontlenen en zijn geheel afhankelijk van Liander, waarbij wij nu als gemeente wel een volledig overzicht hebben van de vraag.

Gebiedsontwikkeling Slingeplas - 't Broock
In Bredevoort is het initiatief genomen voor de gebiedsontwikkeling Slingeplas – 't Broock. Op hoofdlijnen bestaat het plan uit drie onderdelen, namelijk woningbouw op de locatie van het huidige sportpark, verplaatsing van het sportpark naar de Slingeplas en het vergroten van de recreatieve mogelijkheden van de Slingeplas. Het voorlopig ontwerp en het vervolgproces is vorig jaar vastgesteld, waarna de gebiedsontwikkeling is gestart. Er lopen diverse onderzoeken, waaronder flora- en faunaonderzoek, uitwerking waterhuishouding en verkeersonderzoek. De komende periode worden de onderzoeken afgerond, net als de voorbereiding voor de wijziging van het omgevingsplan. Ook wordt een grondexploitatie opgesteld. Deze wordt in de eerste helft van 2027 ter besluitvorming aan de raad voorgelegd, waarna de procedure voor wijziging van het omgevingsplan kan starten.

Herontwikkeling Schaersvoorde Dinxperlo
De gemeenteraad heeft ingestemd met het plan voor het maatschappelijke gedeelte. De plannen voor huurwoningen zijn verder uitgewerkt en blijken financieel onrendabel. Daarnaast zijn er diverse andere ontwikkelingen wat mogelijk vraagt om een ander proces. Daarom is het pand voor 1 jaar verhuurd aan de Kiem om proef te gaan draaien en te kijken hoeveel vraag daadwerkelijk is naar maatschappelijke ruimten. Ondertussen wordt met Spectrum een plan gemaakt inclusief een voorstel voor een (collectieve) woonvorm voor jongeren. Het pand wordt ondertussen verder verduurzaamd door Stichting de Kiem. Hiervoor wordt onder andere gebruik gemaakt van de middelen uit de DUMAVA subsidie.

Singel 1 en 2 Aalten
Voor de woningbouwontwikkelingen op locatie Singel 1 en 2 heeft het college in 2025 een budget beschikbaar gesteld van € 50.000 voor het ontwikkelen van een stedenbouwkundig plan. Inmiddels zijn er diverse onderzoeken opgestart (waaronder flora en fauna, geluid, waterberging, netbewust bouwen etc.), is een planeconoom ingehuurd. Er worden de voorbereidingen opgestart voor de ruimtelijke procedure, de ontwerpen voor het inrichten van de openbare ruimte en de samenlevingsopbouw wordt daarin meegenomen. De planning is om in het voorjaar 2027 het stedenbouwkundig plan, ontwikkelkader en de grondexploitatie ter besluitvorming aan de gemeenteraad aan te bieden.

Nieuwbouw Schaersvoorde locatie Aalten
In het Integraal Huisvestingsplan Onderwijs gemeente Aalten (IHP) is vervangende nieuwbouw van Schaersvoorde locatie Slingelaan opgenomen. Er zijn verschillende scenario's onderzocht, waaronder renovatie en nieuwbouw. In oktober 2025 is de gemeenteraad akkoord gegaan met het verder onderzoeken van het scenario nieuwbouw inclusief de mogelijke toevoeging van maatschappelijke functies.

Het locatieonderzoek waarin gekeken wordt naar de beste locatie voor de nieuwbouw van Schaersvoorde, is bijna afgerond. Naar verwachting worden de uitkomsten van dit onderzoek eind 2026 aan de gemeenteraad voorgelegd.

Bijstellingen bestaand beleid

	Omschrijving	2026	2027	2028	2029	2030
Programma 1 Ruimte						
P1.0001	Leges AVOI	-262				
P1.0002	Kapitaallasten wegen	-373				
P1.0003	Openbare verlichting	-77				
P1.0004	Bestrijding eikenprocessierups	-12				
P1.0005	Begraafplaatsen	-272				
P1.0006	Leges bestemmingsplannen	-135				
P1.0007	Leges omgevingsvergunningen	-250				
P1.0008	Project Kattenberg	-10				
Totaal Programma 1 Ruimte		**-1.391**				

Toelichtingen budgetbijstellingen bestaand beleid

P1.0001 Leges AVOI (Algemene Verordening Ondergrondse Infrastructuren) € 262.000 incidenteel voordeel in 2026

Liander is dit jaar in verband met de energietransities druk bezig met verzwaring van het netwerk en dit loopt door in 2027. Daarnaast is er door de netbeheerders meer kabels en leidingen aangelegd voor de glasvezel. Hierdoor is het ontvangen bedrag voor de leges en straatwerkvergoedingen hoger dan verwacht.
De straatwerkvergoedingen welke de gemeente nu ontvangt zijn voor mogelijke toekomstige kosten voor herstelwerkzaamheden van voetpaden en wegen als gevolg van deze werkzaamheden.

P1.0002 Kapitaallasten wegen € 373.000 incidenteel voordeel in 2026

Een aantal projecten zijn door her prioritering doorgeschoven naar 2027 waaronder de Beeklaan. Hierbij is ook gekeken of de veiligheid van de weggebruikers niet in het geding is.
Daarnaast worden een aantal 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. Een aantal projecten (Bredevoortsestraatweg, Oosterkerkstraat) zijn in voorbereiding en worden in 2027 in uitvoering gebracht. Door dit alles ontstaat er een incidenteel voordeel op de kapitaallasten van € 373.000

P1.0003 Openbare verlichting € 77.000 incidenteel voordeel in 2026

In het eerste half jaar is er een schouw uitgevoerd van het hele areaal. De kosten voor het onderhoud zijn hoger in verband met storingen en wat duurdere reparaties. In z'n totaliteit vallen de kosten hoger uit namelijk € 25.000.
In het beheerplan Openbare Verlichting is jaarlijks een budget opgenomen van € 75.000 voor sanering van lichtmasten. Op dit moment worden de natuurlijke momenten opgepakt om daar waar mogelijk lichtmasten te verwijderen. In de praktijk blijkt dat het budget te hoog is ingeschat waardoor deze naar beneden kan worden bijgesteld. Voor 2026 betekent dit een bedrag van € 147.000, dit is inclusief het doorgeschoven bedrag van 2025 naar 2026. Voor de begroting 2027 is het bedrag voor de sanering structureel verlaagd naar € 25.000.
Daarentegen wordt het budget voor elektra vanaf 2026 structureel verhoogd met een bedrag van € 64.000 omdat de energieprijzen zijn gestegen en de vervanging van oude lichtmasten naar led door capaciteitsgebrek voor een deel zijn doorgeschoven waardoor de besparing langer op zich laat wachten.
De vervanging van de openbare verlichting is door gebrek aan capaciteit voor een groot deel doorgeschoven naar 2026. Hierdoor ontstaat er een incidenteel voordeel op de kapitaallasten van € 19.000.

P1.0004 Bestrijding eikenprocessierups € 12.000 incidenteel voordeel in 2026

In 2026 waren er minder plekken in het openbaar groen waar de bestrijding van de eikenprocessierups nodig was. Hierdoor ontstaat er een incidenteel voordeel van € 12.000.

P1.0005 Begraafplaatsen € 272.000 incidenteel voordeel in 2026

In 2026 is besloten om in Bredevoort natuurbegraafplaats Kloosterhof aan te leggen. Voor de aanleg zijn diverse kosten gemaakt in totaal € 28.000. Inmiddels zijn er al een groot aantal natuurgraven uitgegeven. De opbrengsten hiervan bedragen € 275.000. Daarnaast een actualisatie van de reguliere begraafrechten van € 25.000. Per saldo een incidenteel voordeel van € 272.000.

P1.0006 Leges bestemmingsplannen € 135.000 incidenteel voordeel in 2026
Dit jaar is er een aanzienlijk aantal aanvragen om omgevingsvergunning (BOPA, uitgebreide procedure) in procedure gebracht. Verder is voor het landelijk gebied weer een zogenaamd veegplan (verzamelplan) vastgesteld voor verschillende projecten van initiatiefnemers. Dit heeft een geresulteerd in een meeropbrengst van € 160.000.
Voor de aanpak Herstelbesluit voor TAM-plan Landelijk gebied is Rho ingehuurd, dit wegens capaciteitsgebrek bij het taakveld ruimtelijke ordening. De kosten die hiermee zijn gemoeid bedragen € 25.000. Per saldo een incidenteel voordeel van € 135.000

P1.0007 Leges omgevingsvergunningen € 250.000 incidenteel voordeel in 2026
Er zijn meer aanvragen binnen gekomen dan in eerste instantie werd verwacht waarbij ook aanvragen voor grotere projecten. Dit heeft geresulteerd in een meeropbrengst van € 250.000.
Door stijging van het aantal verleende omgevingsvergunning in de afgelopen jaren en de woningbouwprognose voor 2027 en verder is de raming in de begroting 2027 en verder bijgesteld met een bedrag van € 178.000.

P1.0008 Project Kattenberg € 10.000 incidenteel voordeel in 2026
Voor het project Kattenberg zijn in 2026 alleen kosten voor de wooncoach gemaakt. Hierdoor ontstaat er een incidenteel voordeel op het budget van € 20.000 waarvan € 10.000 wordt doorgeschoven naar 2027 omdat de stuurgroep heeft besloten om de samenwerkingsovereenkomst tussen Woningcorporatie De Woonplaats, Stichting Zorgcombinatie Marga Klompé en de Gemeente Aalten met één jaar te verlengen.

Programma 2 Sociaal domein

Doelstellingen

	Thema/Doelstelling	Actie		Stand van zaken
1.	**Monitoring Sociaal Domein** Inzicht hebben in de impact op de opgaven binnen het Sociaal Domein.	Verbinding leggen met de monitoring en verantwoording in P&C cyclus. Dialoog voeren met de raad over de impact op de opgaven in het Sociaal Domein.	G	De rapportagemomenten van de monitor sociaal domein zijn afgestemd op de P&C cyclus. De inhoud van de monitor sociaal domein is besproken met de raad. De resultaten van de opdrachten in 2025 worden verwerkt in een raadsmededeling. De indicatoren voor de impactmonitor sociaal domein 2027 zijn voorgelegd aan de gemeenteraad ter vaststelling.
2.	**Met elkaar samenleven / implementatie inclusiebeleid** Borgen van het actieplan.	Geformuleerde adviezen uit 2025 zijn vertaald naar concrete acties en er ligt een vastgesteld actieplan.	G	Het eerste kwartaal van 2026 is zowel het rapport als het uitvoeringsplan, Inclusie, meer dan een vinkje, vastgesteld door het college. In september 2026 is de aanjager Inclusie gestart met als hoofdtaak het realiseren en uitvoeren van de Lokale Inclusie Agenda.
3.	**Veerkrachtig ouder worden** IZA – het concreet maken en uitvoeren van het transformatieplan.	Het concretiseren en uitvoering geven aan het gemeentelijke deel van de impactvolle opgaven.	G	Deze maatregel heeft betrekking op de uitvoering van het IZA-thema Veerkrachtig Ouder Worden. Deze bestaat uit 3 pijlers. Vanuit de pijler zelfredzaamheid & samenredzaamheid wordt invulling gegeven aan buurtverbinding en voorzorgcirkels. Op lokaal niveau zetten we samen met Figulus Welzijn in 3 buurten in op vergroten van sociale cohesie en bevorderen van burenhulp. Op de pijler het goede (levensloopgesprek) is ingezet op de voortzetting van de campagne Praat vandaag over morgen 'de regiobank'. Op lokaal niveau wordt hieraan gewerkt door de inzet van het project 'Zin in ouderdom'. Voor de pijler integrale wijkteams worden op dit moment geleerde lessen op 2 ontwikkelplekken uitgewerkt. Het streven is nog dit jaar te starten met een derde ontwikkelplek. Lokaal sluiten we later aan.
4.	**Mentale gezondheid** IZA – het concreet maken en uitvoeren van het transformatieplan.	Het concretiseren en uitvoering geven aan het gemeentelijke deel van de impactvolle opgaven.	G	Deze opgave betreft de uitvoering van het IZA-transformatieplan mentaal gezond 'Veerkracht Werkt'. Het doel van deze opgave is verschuiving van zorg naar gezondheid en van behandeling naar welzijn. Er zijn 3 programmalijnen: mentaal gezondheidnetwerk, welzijn & herstel en digitalisering & technologie. Op lokaal niveau worden verkennende gesprekken uitgevoerd door professionals van GGNet en partners het VAT. Daarbij wordt gekeken wat de inwoner zelf of met zijn netwerk kan, of er mogelijkheden zijn in het sociaal domein óf dat GGZ-behandeling nodig is. Daarnaast worden op dit moment gesprekken gevoerd over inrichting van laagdrempelige steunpunten. Uitgangspunt daarbij is het verstevigen van huidige inloopplekken. Daarnaast wordt op het onderwerp mentaal gezondheidsnetwerk regionaal uitvoering gegeven aan het matchteam, realtime info vraag & aanbod en consultatie & modulaire hulp. Vanuit de programmalijn welzijn & herstel wordt geïnvesteerd in een regionaal aanbod van herstelgerichte activiteiten, werken & leren en inzet van ervaringsdeskundigheid. De lijn digitalisering & technologie is bezig met plannings- & aanmeldsysteem, digitale landingplaats en e-community.

	Thema/Doelstelling	Actie		Stand van zaken
5.	**Preventie en gezondheid** Bevorderen van een brede gezondheidsaanpak die ervoor zorgen dat gezonde keuzes makkelijker worden.	Het concretiseren en uitvoering geven aan de opgaven: - Terugdringen gezondheidsachterstanden, - Stimuleren eigen regie en gezondheidsvaardigheden, - Informele zorg, - Stimuleren leefstijl in de zorg, Regionale inrichting ketenaanpakken.	G	De vijf ketenaanpakken zijn dit jaar vanuit het IZA gecontinueerd: - Kansrijke Start; - Welzijn op Recept; - Valpreventie; - Kinderen naar Gezond Gewicht; - Volwassenen naar Gezond Gewicht. Het onderdeel terugdringen gezondheidsachterstanden is belegd bij de regionale werkgroep basisvaardigheden. Het onderwerp mantelzorg raakt de verschillende thema's binnen het IZA. Inmiddels zijn er leefstijlzorgloketten bij de twee ziekenhuizen in de regio ingericht. De verbinding met lokale partners wordt op dit moment gemaakt. Op lokaal niveau haken we aan op regionale ontwikkelingen. Op dit moment zijn we op regionaal niveau bezig afspraken te maken op de verschillende onderwerpen die in de AZWA-werkagenda komen.
6.	**Herinrichten toegang** De toegang tot gemeentelijke ondersteuning is voor alle inwoners merkbaar verbeterd.	Ontwikkelen en realiseren van een toegankelijke, integrale, vindbare en laagdrempelige toegang, fysiek én digitaal, waarin de inwoner centraal staat. Samenwerken met partners in het voorliggend veld.	G	In de zomer van 2026 is het voorstel voor het nieuwe toegangsmodel vastgesteld door de gemeenteraad. In september 2026 is er gestart met de implementatie van dit nieuwe toegangsmodel. Er wordt gewerkt met een nieuwe projectstructuur, met brede en diverse vertegenwoordiging vanuit verschillende teams, functies en ketenpartners. We streven naar volledige implementatie in de zomer van 2027.
7.	**Sterke lokale teams** Opstellen van een implementatieplan Sterker Lokaal Team zodat in 2028 de gemeente beschikt over een sterk lokaal team.	Er is een implementatieplan Sterker Lokaal Team opgesteld.	G	Het projectteam is in maart 2026 gestart met het uitwerken van een onderbouwde blauwdruk voor een sterk lokaal team, passend bij de lokale context, op basis van data-analyse en bewezen werkwijzen.
8.	**Preventie Platform Jeugd** Een goed gepositioneerd PPJ met herkenbare en bruikbare trainingen en adviezen.	Uitvoering geven aan de plannen die in 2025 zijn opgesteld.	G	Het Preventie Platform Jeugd heeft een ontwikkeling doorgemaakt en richt zich met de nieuwe plannen meer op het versterken van ouder en kind en minder op het trainen van de professional. Het aanbod is herijkt en vanaf medio 2026 is de nieuwe website in de lucht.
9.	**Jeugdgezondheidszorg** Een toekomstbestendige jeugdgezondheidszorg.	Uitvoering geven aan de uitkomsten van het onderzoek Toekomstbestendige Jeugdgezondheidszorg.	G	Het onderzoek is afgerond. Op basis van het gehanteerde afwegingskader zijn verschillende scenario's voor de uitvoering van de JGZ 0-18 jaar beoordeeld. Hieruit komt naar voren dat een uitvoering door een private partij op de onderzochte criteria als een passende optie naar voren komt. De vraag die nu voorligt is in hoeverre de deelnemende gemeenten in de Achterhoek, mede gelet op de bredere opgave rondom publieke gezondheid en de samenwerking met de GGD, voldoende basis zien om op grond van dit onderzoek tot een besluit te komen.

	Thema/Doelstelling	Actie		Stand van zaken
10.	**Subsidiebeleidsregels Welzijn** Actuele subsidiebeleidsregels Welzijn.	Herijken huidige subsidiebeleidsregels welzijn.	G	Herijking van het gemeentelijk subsidiebeleid staat voor 2026 in de planning. Aangestuurd wordt op behandeling van een raadsvoorstel ter vaststelling van een nieuw algemeen subsidiebeleidskader en een geactualiseerde Algemene Subsidieverordening Gemeente Aalten (ASV) in de maand december van 2026. Het nieuwe subsidiebeleidskader en de geactualiseerde Algemene Subsidieverordening kunnen dan per 1 januari 2027 in werking treden. Wij willen dit vanaf 2027 laten volgen door een actualisatie/herformulering van de gemeentelijke subsidiebeleidsregels (gemeentebreed, maar voornamelijk binnen het Sociaal Domein), die het college op basis van (het huidige) artikel 3 van de ASV heeft vastgesteld.
11.	**Dorpsplannen en dorpsvisies** Stimuleren totstandkoming dorpsplannen/dorpsvisies.	Opstellen handelingskader waarbij de samenwerking/inbreng van de gemeente bij het voorbereiden, opstellen, uitwerken en uitvoeren van een dorsplan wordt vastgelegd.	G	Het vraagstuk rondom een voorstel tot een concreet gemeentelijk handelingskader bij de totstandkoming en uitvoering van een dorpsplan/dorpsvisie zal worden meegenomen in/onderdeel uitmaken van de uitwerking van de opdracht van de Projectgroep Gebiedsgericht Werken. Over de voortgang van de uitwerking door de projectgroep van uitgangspunten voor gebiedsgericht werken door onze organisatie zal naar verwachting in december 2026 worden gerapporteerd.
12.	**Cultuur en Erfgoedakkoord Achterhoek** Versterken regionale samenwerking via het Cultuur en Erfgoed akkoord Achterhoek	In 2026 gaat een kwartiermaker aan de slag om de zichtbaarheid en toegankelijkheid van cultuur en erfgoed in de regio te vergroten.	G	De kwartiermaker is gestart en vervult een verbindende, aanjagende en inspirerende rol. Daarbij staat het gezamenlijke belang centraal en wordt actief ingezet op het versterken hiervan. Door het samenbrengen van betrokken personen, partijen en potentiele partners wordt gestuurd op een zo efficiënt en effectief mogelijke realisatie van resultaten. Essentieel hierbij is de aansluiting op bredere regionale opgaven en thema's, waaronder onderwijs en arbeidsmarkt, de vrijetijdseconomie, De Gezondste Regio en Smart Werken & Innovatie. Daarnaast wordt actief ingezet op het verkennen en aantrekken van aanvullende en nieuwe financieringsbronnen, ter ondersteuning van de verdere uitvoering en borging van de beoogde doelen. Een actuele ontwikkeling is een lobby bij de Provincie Gelderland om de financiering van het Cultuur en erfgoed akkoord te realiseren voor de periode 2028-2030.
13.	**Erfgoednota Oost Achterhoek** Verankering en uitvoering geven aan de erfgoednota Oost-Achterhoek 2025.	In 2026 worden in samenwerking met lokale en regionale partners projecten ontwikkeld die bijdragen aan het behoud, beleving, educatie en participatie rondom erfgoed.	G	Samen met de gemeente Winterswijk en Oost-Gelre wordt er gewerkt aan het uitvoeringsprogramma. Sinds 1 september 2026 zijn twee trainees gestart als ondersteuning voor de projecten zoals Tijdreis en Wonen op de boerderij.
14.	**Sportvoorzieningenbeleid** Het implementeren van de visie op toekomstbestendig sportlandschap.	Er is op basis van de uitgangspunten en principes uit de adviesnota Toekomstbestendig Sportlandschap een Nota sportvoorzieningenbeleid.	G	De nota sportvoorzieningenbeleid is in juni 2026 vastgesteld. De uitvoeringsagenda is in september 2026 vastgesteld.

	Thema/Doelstelling	Actie		Stand van zaken
15.	**Beweegvriendelijke omgeving** De mogelijkheden om de openbare ruimte te gebruiken als beweegvriendelijke omgeving zijn nader onderzocht en uitgewerkt.	Er wordt een beleidsvisie op een beweegvriendelijke leefomgeving opgeleverd welke het huidige speelvoorzieningenbeleid vervangt.	G	Er zijn inspiratiesessies en werkbezoeken georganiseerd om de projectgroep te voeden met informatie en inspiratie. Deze input wordt verder verwerkt in het beleidsstuk. De verwachting is dat begin 2027 een nieuwe visie kan worden opgeleverd.
16.	**Bibliotheek** Een volwaardige en toekomstbestendige bibliotheek voor alle inwoners.	Er is in samenhang met de aankomende zorgplicht een gemeentelijk meerjarenplan opgesteld.	G	Op dit moment vindt afstemming plaats tussen de gemeenten Aalten, Oude IJsselstreek en Montferland en Bibliotheek Poort van Gelre om dit jaar te komen tot een strategisch meerjarenplan voor de bibliotheek. Dit plan vormt vervolgens de basis voor het meerjarenplan, dat naar verwachting in de eerste helft van 2027 door het college wordt vastgesteld en waarmee invulling wordt gegeven aan de zorgplicht voor openbare bibliotheekvoorzieningen op grond van de aangepaste Wet stelsel openbare bibliotheekvoorzieningen (Wsob). Hoewel de behandeling van de aangepaste Wsob in de Tweede Kamer naar verwachting pas in het najaar van 2026 plaatsvindt en de beoogde ingangsdatum van 1 januari 2027 daardoor waarschijnlijk wordt verschoven, zetten de gemeenten en de bibliotheek het ingezette proces voort. Hierdoor wordt tijdig toegewerkt naar een meerjarenplan. Na inwerkingtreding van de wet wordt daarmee ruimschoots voldaan aan de verplichting om binnen één jaar een meerjarenplan vast te stellen.
17.	**Participatie** Doorontwikkeling en toekomstbestendig maken sociaal (werk-) ontwikkel-bedrijf Laborijn in samenwerking met partijen binnen het sociaal domein.	In 2026 vinden o.a. de volgende acties plaats: - Implementatie 'Participatiewet in Balans'; - Er is een verbeterplan opgesteld voor dienstverlening aan jongeren en de doelgroep beschut werk; - Het project oudkomers (met een Participatiewet uitkering) wordt afgerond; Inspelen op de ontwikkelingen BUIG in relatie tot voortzetten (uitstroom-) maatregelen.	G	- Laborijn heeft al diverse onderdelen van de Participatiewet in balans geïmplementeerd. In 2026 werken Laborijn en GR-gemeenten samen toe naar een nieuwe re-integratieverordening, die ingaat per 1 januari 2027, waarin specifiek wordt uitgewerkt hoe we vormgeven aan maatschappelijke participatie. Dit ligt op schema. - Er is een projectleider aangesteld bij Laborijn die samen met GR-gemeenten uitvoering geeft aan een verbeterplan voor de dienstverlening aan jongeren en hierbij wordt aansluiting gezocht op de regionale aanpak van school naar duurzaam werk. Deze projectleider is ook verantwoordelijk voor de uitvoering van de pilot beschut werk in 2026.
18.	**Wmo en Jeugdhulp** Het borgen van de nieuwe inkoop per 01-01-2026.	Er is een eenduidige, samenhangende werkwijze gebaseerd op de nieuwe contracten waarbij beleid, uitvoering, contractmanagement en aanbieders hun rol kennen en nemen.	G	De inkoop van jeugdhulp en Wmo voor de acht Achterhoekse gemeenten is afgerond. Om te komen tot een uniforme werkwijze, gebaseerd op de nieuwe contracten, zijn regionale afspraken gemaakt. Deze afspraken zijn lokaal geïmplementeerd.

Actuele ontwikkelingen

Met elkaar samenleven/implementatie inclusiebeleid

In het voorjaar van 2026 is zowel het rapport als het uitvoeringsplan, *Inclusie, meer dan een vinkje*, vastgesteld. In september 2026 is de aanjager Inclusie gestart met het opstellen van de Lokale Inclusie Agenda en de realisatie van andere doelstellingen uit het uitvoeringsplan. Met deze uitvoering voldoet gemeente Aalten aan de wettelijke verplichtingen uit het VN-verdrag Handicap en het besluit Toegankelijkheid en wordt tegelijkertijd een stevige basis gelegd voor een duurzame, inclusieve, organisatie en samenleving, waarin iedereen kan deelnemen en betrokken wordt bij beleid en praktijk.

Herinrichten Toegang

In de zomer van 2026 heeft de gemeenteraad ingestemd met het voorstel voor de herinrichting van de toegang tot het sociaal domein. In september 2026 is gestart met de implementatiefase. Om hier gericht en gezamenlijk uitvoering aan te geven, wordt er gewerkt vanuit een nieuwe projectstructuur. Binnen deze structuur zijn verschillende werkgroepen gevormd, met een brede en diverse vertegenwoordiging vanuit de gemeentelijke organisatie en onze ketenpartners. Deze groepen werken de komende periode de verschillende onderdelen van de nieuwe toegang verder uit en geven hier uitvoering aan. Op deze manier werken we stap voor stap toe naar een laagdrempelige, toegankelijke en toekomstbestendige toegang naar het sociaal domein voor onze inwoners.
De volledige implementatie van de heringerichte toegang is voorzien voor de zomer van 2027.

Sterk lokaal team

Na afronding van de startnotitie, waarin in beeld is gebracht waar de gemeente Aalten momenteel staat en welke ontwikkelstappen nodig zijn ten aanzien van de ontwikkeling naar een sterk lokaal team, is het projectteam gestart met het uitwerken van een onderbouwde voorkeursrichting.
Om tot een passende richting te komen, is met behulp van data-analyse de maatschappelijke opgave van gemeente Aalten in kaart gebracht. Deze analyse vormt, samen met ervaring vanuit de uitvoering, landelijke ontwikkelingen en bewezen werkwijzen, de basis voor de verdere uitwerking. Daarbij wordt nadrukkelijk aangesloten bij de lokale context en behoeften. De ontwikkeling vindt plaats in nauwe samenwerking met interne en externe partners en met begeleiding van de Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG).
Het streven is om eind 2026 het voorstel voor de inrichting van een sterk lokaal team gereed te hebben voor bestuurlijke besluitvorming, inclusief inzicht in de financiële consequenties. Na bestuurlijke instemming wordt de gekozen richting verder uitgewerkt tot een concreet en uitvoerbaar plan voor de praktijk.

Weerbaarheid en maatschappelijke continuïteit (Kracht in Crisis)

In het kader van de landelijke opgave om de maatschappelijke weerbaarheid te vergroten, is gestart met het project Kracht in Crisis. Doel is het versterken van de continuïteit van gemeentelijke en maatschappelijke vitale functies tijdens ontwrichtende crises, zoals langdurige stroomuitval, uitval van de drinkwatervoorziening, overstromingen, extreem weer, langdurige uitval van digitale systemen of andere situaties die het dagelijks functioneren van de samenleving ernstig verstoren.
In 2026 is fase 1 van het project uitgevoerd. Deze fase bestond uit een nulmeting waarin de huidige situatie is vergeleken met de landelijke normen en gewenste situatie. Hiervoor zijn bestaande beleidsdocumenten, rampen- en crisisplannen, regionale afspraken en relevante gemeentelijke stukken onderzocht en aangevuld met input vanuit de organisatie. De nulmeting geeft inzicht in de mate waarin beleid, processen en uitvoering aansluiten bij de vereisten voor een weerbare en veerkrachtige organisatie.
De resultaten van deze analyse vormen de basis voor fase 2, waarin concrete verbetermaatregelen moeten worden uitgewerkt, geïmplementeerd en geborgd. Daarnaast leveren de resultaten input voor de regionale monitoring van de voortgang binnen de Veiligheidsregio.
In oktober 2026 is een pilot met een noodsteunpunt uitgevoerd. Met deze pilot is in de praktijk getest hoe inwoners tijdens een crisis, in dit geval langdurige stroomuitval, kunnen worden voorzien van informatie. Het is een leerzame en daarmee nuttige oefening geweest. De opgedane ervaringen worden gebruikt om de gemeentelijke crisisvoorbereiding verder te versterken.

Drie hoofdopgaven sociaal domein

In het sociaal domein werken we met drie grote opgaven die direct invloed hebben op het dagelijks leven van onze inwoners:

- Preventie en Gezondheid;
- Bestaanszekerheid en Participatie;
- Ondersteuning en Geïndiceerde Hulp.

Deze opgaven hangen sterk met elkaar samen. In de volgende paragrafen lichten we per opgave de belangrijkste ontwikkelingen toe.

Preventie en Gezondheid

Veerkrachtig ouder worden

In het kader van het IZA-Regioplan De Gezondste Regio is ten behoeve van Thema 2 ‘Veerkrachtig Ouder Worden’ (VOW), Pijler 1 ‘Buurtverbinder’ een projectaanvraag ingediend en goedgekeurd. Er zijn IZA SPUK gelden ontvangen waarmee uitvoering wordt gegeven aan het (vervolg)project Omzien naar elkaar. Daarnaast zijn er IZA SPUK middelen ontvangen ten behoeve van een lokaal plan van aanpak in het kader van Praat vandaag over morgen – Achterhoekbank. Daarmee wordt uitvoering gegeven aan het project Zin in ouderdom, waarbij inwoners door een cultuurperspectief worden voorbereid op het ouder worden.

Toekomstbestendig sportlandschap

De adviesnota Toekomstbestendig Sportlandschap, die in december 2024 is vastgesteld, geeft de belangrijkste uitgangspunten en contouren voor verder uit te werken beleid. Het hieruit voortvloeiende sportvoorzieningenbeleid is in kwartaal twee van 2026 vastgesteld. De verwachting is dat de visie op een beweegvriendelijke leefomgeving in het eerste kwartaal van 2027 kan worden vastgesteld. Onder beide beleidsstukken liggen uitvoeringsagenda’s welke in de komende bestuursperiode worden uitgevoerd.
De beleidsvisie op een beweegvriendelijke leefomgeving hangt ook samen met de JOGG doelen van de gemeente Aalten. Sinds april 2025 is de gemeente Aalten, samen met alle andere Achterhoekse gemeenten, JOGG gemeente. JOGG staat voor Gezonde Jeugd, Gezonde Toekomst. De JOGG aanpak richt zich op het creëren van een omgeving waarin het voor kinderen en jongeren normaal en makkelijk is om gezond te leven. De openbare ruimte speelt hierin een sleutelrol: speelplekken, sportveldjes en veilige beweegroutes helpen kinderen om volop te bewegen, te ontdekken en samen te spelen. Vandaar dat de herijking van het speelvoorzieningenbeleid breder getrokken wordt naar een beleidsvisie op een beweegvriendelijke leefomgeving. Op regionaal niveau wordt eind 2026 ook een JOGG plan opgesteld waarin de regionale en lokale ambities worden vertaald naar een meerjarenplan.
Er wordt gestreefd om uitvoering te blijven geven aan het Beweeg- Sport- en Leefstijlakkoord hoewel de landelijke middelen voor het Sportakkoord en sportstimulering voor de komende jaren op het moment van schrijven nog niet helemaal helder zijn. De ambitie is om de pijler ‘verenigingsondersteuning’ binnen dit akkoord steviger neer te zetten omdat de andere pijler, ‘verkleinen gezondheidsverschillen’, al grotendeels gedekt wordt binnen de reguliere beleidsdoelen van het gemeentelijk sport- en beweegbeleid. Om verenigingen te blijven ondersteunen is continuering van de laagdrempelige en effectieve micro-impulsenregeling een randvoorwaarde.

Toekomstvisie zwembaden

Het college heeft de raad in november 2025 een toekomstvisie op de zwembaden voorgelegd. Tijdens de daaropvolgende oordeelsvormende raadsvergadering is met de raad afgesproken dat, alvorens het voorstel in de raad aan de orde komt, het college met een nadere duiding op deze visie komt. De fracties konden hiervoor tot 1 februari 2026 hun vragen en opmerkingen op het voorstel indienen bij de griffie. Door de fracties van CDA, PP en CU zijn daarop vragen ingediend. Om de gestelde vragen te beantwoorden is in de eerste helft van 2026 een aanvullend onderzoek gestart. Dit onderzoek bevindt zich momenteel in de afrondende fase. Naar verwachting eind 2026 worden de resultaten van het aanvullende onderzoek inclusief de beantwoording van de gestelde vragen aan de raad aangeboden. Vervolgens kan de behandeling van de toekomstvisie op de zwembaden worden voortgezet.

Bestaanszekerheid en Participatie

Participatiewet in Balans

Met de invoering van de Participatiewet in Balans wordt beoogd de wet beter te laten aansluiten op de behoeften en mogelijkheden van de volledige doelgroep. Dit betekent dat de focus niet uitsluitend ligt op inwoners die kunnen uitstromen naar werk, maar ook op inwoners voor wie maatschappelijke participatie het hoogst haalbare perspectief is. De wet biedt bijstandsgerechtigden meer ruimte om zelf invulling te geven aan hun maatschappelijke participatie. Waar nodig ondersteunt de gemeente hen daarbij. Uiterlijk per 1 januari 2027 dient de gemeentelijke re-integratieverordening te zijn aangepast. Hierin wordt vastgelegd op welke wijze maatschappelijke participatie wordt vormgegeven en ondersteund. De wetgever gaat ervan uit dat gemeenten hun dienstverlening aan deze doelgroep intensiveren. Voor deze uitbreiding van taken worden echter geen aanvullende financiële middelen beschikbaar gesteld. In 2026 werken Laborijn en de gemeenten die onderdeel zijn van de gemeenschappelijke regeling Laborijn gezamenlijk aan de implementatie van de Participatiewet in Balans en de benodigde aanpassingen in beleid, uitvoering en regelgeving.

Project oudkomers

In juni 2026 is project oudkomers afgerond. Oudkomers zijn inwoners met een bijstandsuitkering die onder de oude Wet inburgering onvoldoende kansen hebben gehad om succesvol te integreren. Binnen het project hebben Laborijn en Figulus Welzijn 58 oudkomers ondersteund bij het vergroten van hun zelfredzaamheid, maatschappelijke participatie en, waar mogelijk, hun arbeidsmarktperspectief.

De resultaten laten zien dat een maatwerkgerichte aanpak succesvol is: van de 19 deelnemers met arbeidsmarktperspectief zijn 9 inwoners volledig en 3 inwoners gedeeltelijk uitgestroomd naar betaald werk. Voor inwoners voor wie werk niet haalbaar is, is ingezet op taalontwikkeling, persoonlijke ontwikkeling en maatschappelijke participatie. Daarnaast zijn 18 van de 20 inburgeringstrajecten afgerond. De evaluatie bevestigt de meerwaarde van een integrale aanpak, waarbij ontwikkeling, taal en participatie met elkaar worden verbonden. De opgedane inzichten worden benut bij de verdere ontwikkeling van het participatie- en inburgeringsbeleid.

Ontwikkelingen BUIG-budget

De Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen Gemeenten (BUIG) is de rijksuitkering waarmee gemeenten de kosten van bijstandsuitkeringen en loonkostensubsidies financieren. Gemeenten dragen zelf het financiële risico voor eventuele tekorten en mogen overschotten behouden. Voor de gemeente Aalten wordt over 2026 een voorlopig negatief BUIG-resultaat van € 466.000 verwacht. Een belangrijke oorzaak van dit verwachte tekort is de relatief hoge instroom van nieuwe huishoudens in de bijstand in november 2025 en januari 2026. Deze instroom heeft geleid tot hogere uitkeringslasten en daarmee een nadelig effect op het BUIG-resultaat. Op basis van de huidige prognose komt de gemeente in aanmerking voor een uitkering vanuit de vangnetregeling Participatiewet. Om hiervan gebruik te kunnen maken moet uiterlijk in augustus 2027 een plan van aanpak worden ingediend bij het Rijk. Dit plan moet vooraf door de gemeenteraad worden vastgesteld. Bij goedkeuring ontvangt de gemeente naar verwachting een compensatie van circa € 65.000. Het op te stellen plan bevat een analyse van de oorzaken van het tekort, een kwalitatieve onderbouwing van de ontwikkelingen binnen het bijstandsbestand en concrete maatregelen om de uitkeringslasten te beheersen en waar mogelijk te verlagen. Hierbij wordt onder andere gekeken naar maatregelen gericht op uitstroom naar werk, het beperken van de instroom en het versterken van de rechtmatigheid van verstrekte uitkeringen. Deelname aan de vangnetregeling biedt niet alleen een direct financieel voordeel, maar kan ook leiden tot een lagere eigen risicodrempel bij toekomstige BUIG-tekorten. Hierdoor komt een groter deel van eventuele toekomstige tekorten voor compensatie in aanmerking.

Opvang van Nieuwkomers

Oekraïne

De Richtlijn Tijdelijke Bescherming (RTB) voor Oekraïense ontheemden is verlengd tot 4 maart 2028. Dit betekent dat zij tot die datum recht blijven houden op opvang, huisvesting, medische zorg, toegang tot de arbeidsmarkt en onderwijs. Inzet vanuit de gemeente is hiervoor noodzakelijk. De status van de doelgroep na afloop van de RTB blijft vooralsnog onduidelijk, wij verdachten dat dit in de loop van 2026 en 2027 door het rijk verder uitgewerkt zal worden. Per 1 juli 2026 voert het kabinet één centrale regeling in voor de opvang van Oekraïense ontheemden, asielzoekers en statushouders, waarbij gemeenten op aanvraag een meerjarige vergoeding ontvangen voor de werkelijke investerings- en beheerkosten van opvanglocaties én een tegemoetkoming voor indirecte kosten zoals administratie en begeleiding. Van 1 juli tot en met 31 december 2026 geldt een overgangsperiode waarin bestaande regelingen. De voorkeur van de gemeente Aalten is om per 1 januari 2027 over te stappen op deze vernieuwde regeling. Volgens huidige prognoses kan de opvang in dezelfde vorm worden doorgezet binnen deze vernieuwde bekostigingssystematiek. Eind 2026 sluiten enkele opvanglocaties (POO en GOO). De gemeente bereidt daarom een oplossing voor om de opvangcapaciteit op peil te houden.

Statushouders

De impact van de implementatie van het EU-migratiepact op de huisvestingsopgave is momenteel nog onzeker. Daarom zetten we bestaande initiatieven voort en spelen we waar nodig in op veranderende omstandigheden. Hiervoor wordt er door de gemeente en partners gewerkt aan passende huisvestingsvormen voor o.a. statushouders om optimaal gebruik te maken van de beschikbare woningvoorraad, alswel tijdelijke woonvormen, om zo de huisvesting van zowel statushouders als andere urgente doelgroepen te kunnen realiseren.

Asiel

Op 25 februari 2026 heeft de gemeenteraad politiek-bestuurlijke kaders vastgesteld als uitgangspunten voor het college om een of twee locaties te zoeken voor de opvang en huisvesting van asielzoekers. Volgens de eerste wetcyclus van de Spreidingswet moet de gemeente Aalten 200 opvangplekken realiseren. Hiertegen is door het college op 10 februari 2026 beroep aangetekend. De beroepsgronden zien, kort samengevat, op: het aantal op te vangen asielopvangplekken, de haalbaarheid en uitvoerbaarheid van de gestelde termijn voor het realiseren van de opvangplekken en het interbestuurlijk toezicht. Op 27 oktober 2026 is het beroepschrift behandeld door de rechtbank in Arnhem.

Vanaf 25 februari wordt door het college gezocht naar geschikte opvanglocaties die voldoen aan de gestelde politiek-bestuurlijke kaders. Drie locaties blijken in potentie kansrijk. Deze zijn voorgelegd aan het COA die begin november 2026 met een adviesrapport komt. Het college heeft de bevoegdheid om de definitieve locatiekeuze te maken.

Omdat het bestuur van de gemeente Aalten tot op heden niet voldaan heeft aan de wettelijke taakstelling uit de eerste wetcyclus, is op 21 september 2026 het college uitgenodigd op het ministerie om uitleg te geven in het kader van Interbestuurlijk toezicht. Het interbestuurlijk toezicht kent 6 treden op de interventieladder, van signalering en informatieverzoek via bestuurlijk gesprek en vooraankondiging naar een besluit tot indeplaatsstelling en, als sluitstuk, feitelijke indeplaatsstelling op kosten van de gemeente. Juridische basis hiervoor is artikel 124 Gemeentewet in combinatie met de Awb. Gemeente Aalten is door de minister op trede 3 van de interventieladder geplaatst en moest voor 5 november rapporteren hoever het college is met het realiseren van de taakstellende opvangplekken uit de eerste cyclus.
Inmiddels heeft de minister de indicatieve taakstelling voor de 2de cyclus vastgesteld. Door daling van de landelijke instroom van asielzoekers is berekend dat de gemeente Aalten in de 2de wetcyclus van de Spreidingswet tenminste 143 asielzoekers dient op te vangen. Of dat zo is wordt pas duidelijk nadat de provincie Gelderland alle plannen van de subregio's heeft ontvangen, waarmee duidelijk wordt of de provincie aan de opgelegde taakstelling voldoet of dat er nog gesprekken moeten plaatsvinden met de Gelderse gemeenten. Daarna wordt het Gelders PRT-Plan aangeboden aan de minister die vervolgens de definitieve taakstelling vaststelt en zijn besluit op 1 februari 2027 publiceert in de Staatscourant.

Ondersteuning en Geïndiceerde hulp

Het beheersen van het jeugdhulpgebruik

Het vinden van passende en tijdige jeugdzorg in de buurt staat onder druk. Door de toename van complexe casuïstiek, personeelstekorten, bezuinigingen en de afbouw van gesloten jeugdzorg is het vooral voor complexe situaties steeds lastiger om passende en tijdige hulp te organiseren. Lokaal, regionaal, bovenregionaal en landelijk wordt hard gewerkt om dit te verbeteren.
Vanuit de ontwikkeling van het Toekomstscenario Kind- en Gezinsbescherming en de Hervormingsagenda Jeugd, die ook hun plek hebben in het project Sterk Lokaal Team, is hier aandacht voor. Er wordt ingezet op dat het lokaal team in is regie en blijft, en dat het lokaal team het gezin eerder in beeld heeft. Zo willen we voorkomen dat problemen verder escaleren en de inzet van (zwaardere) jeugdhulp zoveel mogelijk beperken. We voeren een nieuwe methodiek in om samen met het gezin en de professional de oorzaken van problematiek te duiden. Daarbij wordt niet alleen gekeken naar de problematiek van de jeugdige, maar ook naar onderliggende oorzaken en wat er binnen het gezin speelt, zodat het gezin als geheel kan worden geholpen en passende ondersteuning kan worden ingezet. Daarnaast wordt het specialistische expertiseoverleg verbeterd om mee te denken wanneer complexe casuïstiek lokaal niet verder komt. Ook worden jeugdhulpfuncties die altijd beschikbaar moeten zijn, ook bij lage volumes of hoge complexiteit, ontwikkeld en beter zichtbaar gemaakt. Deze worden daarom regionaal of bovenregionaal georganiseerd. Ook wordt op bovenregionaal niveau gewerkt aan het onderzoeken en ontwikkelen van alternatieven voor gesloten jeugdzorg.
Tot slot werken we met team Informatievoorziening aan een lokaal Dashboard Jeugd. Hiermee willen we meer zicht krijgen op de aantallen en het gebruik van jeugdhulp en hierop verdieping aanbrengen, bijvoorbeeld in het verloop van zorgpaden.

Governance Sociaal Domein Achterhoek (SDA)

De besluitvorming over de toekomstige governance van het Sociaal Domein Achterhoek (SDA) heeft meer tijd gevraagd dan oorspronkelijk voorzien. Naar verwachting wordt het definitieve voorstel het eerste kwartaal 2027 aan de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten voorgelegd voor het geven van zienswijzen. Daarbij wordt voorgesteld de samenwerking onder te brengen in een bedrijfsvoeringsorganisatie op grond van de Wet gemeenschappelijke regelingen. De verwachting is dat de nieuwe organisatie in de loop van 2027 wordt opgericht en operationeel wordt. Tot dat moment blijft de huidige organisatie de werkzaamheden uitvoeren, zodat de continuïteit van de dienstverlening gewaarborgd blijft.

Bijstellingen bestaand beleid

	Omschrijving	2026	2027	2028	2029	2030
Programma 2 Sociaal Domein						
P2.0001	Wachtgeld wethouders	98				
P2.0002	VNOG	-14				
P2.0003	Dwangsommen	-160				
P2.0004	Kinderopvangtoeslag SMI	53				
P2.0005	Projectbudget oprichten GR SDA	21				
P2.0006	Visie kleine kernen, dorpsplannen	-12				
P2.0007	Welzijn op recept	-19				
P2.0008	Wijkteams	-37				
P2.0009	BUIG	466				
P2.0010	Beschermd wonen	-217				
P2.0011	GGD	20				
P2.0012	IZA transformatieplan	-16				
P2.0013	Subsidie Yunio	-28				
Totaal Programma 2 Sociaal Domein		**155**				

Toelichtingen budgetbijstellingen bestaand beleid

P2.0001 Wachtgeld wethouders € 98.000 incidenteel nadeel in 2026
Door het vertrek van twee wethouders in 2026 is een wachtgeldverplichting ontstaan. Om deze verplichting af te dekken wordt de voorziening wachtgeld wethouders gevoed met € 98.000.

P2.0002 VNOG bestemming jaarresultaat 2025 € 14.000 incidenteel voordeel in 2026
Het Algemeen Bestuur van VNOG heeft besloten een deel van het positieve jaarresultaat 2025 terug te laten vloeien naar de deelnemende gemeenten. Dit levert een incidenteel voordeel op van € 14.000.

P2.0003 Dwangsommen € 160.000 incidenteel voordeel in 2026
Door een hoger aantal handhavingszaken van zowel de gemeente als de Omgevingsdienst Achterhoek zijn de verbeurde dwangsommen hoger dan geraamd. Hierdoor wordt in 2026 € 160.000 aan incidentele baten geraamd. De daadwerkelijke ontvangst is afhankelijk van de nog lopende invorderingstrajecten.

P2.0004 Kinderopvangtoeslag SMI € 53.000 incidenteel nadeel in 2026
De uitgaven voor Sociaal Medische Indicatie (SMI) nemen toe door een stijgend aantal trajecten en een betere vindbaarheid van de regeling. Op dit moment wordt de SMI regelmatig ingezet als oplossing voor een ondersteuningsvraag wat tot hogere kosten leidt. Om SMI meer in te zetten als tijdelijke overbrugging naar een structurele oplossing via voorliggende voorzieningen of het sociale netwerk is nieuw beleid nodig en wellicht een investering in de inzet naar het helpen zoeken en realiseren van voorliggende voorzieningen.

P2.0005 Projectbudget oprichten GR SDA € 21.000 incidenteel nadeel in 2026
Het Directeuren Netwerk Achterhoek (DNA) heeft ingestemd met het vrijmaken van een projectbudget van € 260.000 voor de oprichting van de GR SDA. Een gedeelte hiervan wordt gedekt uit de bestaande SDA-begroting. Het restant wordt evenredig bekostigd vanuit de acht Achterhoekse gemeenten. Dit zorgt voor een incidenteel nadeel van € 21.000 in 2026.

P2.0006 Visie kleine kernen, dorpsplannen € 12.000 incidenteel voordeel in 2026
In 2026 worden geen nieuwe initiatieven voor een dorps(huis)plan verwacht vanuit belangenverenigingen of gemeenschapshuizen. Hierdoor wordt het beschikbare budget in 2026 niet ingezet, wat leidt tot een incidenteel voordeel van € 12.000 in 2026.

P2.0007 Welzijn op recept € 19.000 incidenteel voordeel in 2026
Welzijn op recept wordt bekostigd vanuit de SPUK GALA. Omdat de hoogte van dit GALA budget vooraf onzeker was, is structureel geld in de begroting opgenomen omdat hier structurele kosten tegenover staan. In 2026 is het GALA budget voldoende en kan het budget incidenteel worden verlaagd met € 19.000.

P2.0008 Wijkteams € 37.000 incidenteel voordeel in 2026
Dit budget wordt vanaf 2027 structureel ingezet voor de herinrichting van de toegang. Het beschikbare budget wordt in 2026 niet ingezet, wat leidt tot een incidenteel voordeel van € 37.000.

P2.0009 BUIG € 466.000 incidenteel nadeel in 2026
De Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen Gemeenten (BUIG) is de rijksuitkering waarmee gemeenten de kosten van bijstandsuitkeringen en loonkostensubsidies financieren. Gemeenten dragen zelf het financiële risico voor eventuele tekorten en mogen overschotten behouden. Voor de gemeente Aalten wordt over 2026 een voorlopig negatief BUIG-resultaat van € 466.000 verwacht. Een belangrijke oorzaak van dit verwachte tekort is de relatief hoge instroom van nieuwe huishoudens in de bijstand in november 2025 en januari 2026. Deze instroom heeft geleid tot hogere uitkeringslasten en daarmee een nadelig effect op het BUIG-resultaat. Op basis van de huidige prognose komt de gemeente in aanmerking voor een uitkering vanuit de vangnetregeling Participatiewet. Om hiervan gebruik te kunnen maken moet uiterlijk in augustus 2027 een plan van aanpak worden ingediend bij het Rijk. Dit plan moet vooraf door de gemeenteraad worden vastgesteld. Bij goedkeuring ontvangt de gemeente naar verwachting een compensatie van circa € 65.000. Het op te stellen plan bevat een analyse van de oorzaken van het tekort, een kwalitatieve onderbouwing van de ontwikkelingen binnen het bijstandsbestand en concrete maatregelen om de uitkeringslasten te beheersen en waar mogelijk te verlagen. Hierbij wordt onder andere gekeken naar maatregelen gericht op uitstroom naar werk, het beperken van de instroom en het versterken van de rechtmatigheid van verstrekte uitkeringen. Deelname aan de vangnetregeling biedt niet alleen een direct financieel voordeel, maar kan ook leiden tot een lagere eigen risicodrempel bij toekomstige BUIG-tekorten. Hierdoor komt een groter deel van eventuele toekomstige tekorten voor compensatie in aanmerking.

P2.0010 Beschermd wonen € 217.000 incidenteel voordeel in 2026
Van centrumgemeente Doetinchem is over 2025 een afrekening ontvangen van € 345.000. Dit betreft de verdeling van een overschot op de regionale middelen voor beschermd wonen. Van dit bedrag wordt € 100.000 ingezet voor de voorbereidings-, onderzoeks- en inrichtingskosten voor de bovenwoningen van ’t Slaa die bedoeld zijn voor maatschappelijke opvang.
Daarnaast wordt € 28.000 ingezet voor de verlenging van de pilot gedragswetenschapper, die gezamenlijk wordt uitgevoerd met gemeente Winterswijk en Oost-Gelre. Dit bedrag wordt overgeheveld van programma 2 naar programma 3 ‘taakveld overhead’, zodat de uitgaven en het budget onder hetzelfde taakveld vallen. Per saldo levert dit voor 2026 een incidenteel voordeel op van € 217.000.

P2.0011 GGD € 20.000 incidenteel nadeel in 2026
De GGD heeft een deel van het positieve jaarresultaat 2025 uitgekeerd aan de gemeenten. Dit levert een incidenteel voordeel op van € 19.000. Daartegenover staat een incidentele extra bijdrage in 2026 van € 21.000 voor het Rijksvaccinatieprogramma (RVP), waarmee is ingestemd bij de In de 1e begrotingswijziging 2026 van de GGD. Daarnaast verwacht de GGD over 2026 een tekort. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door lagere opbrengsten uit opdrachten, hogere kosten voor bedrijfsvoering en tijdelijke extra inzet binnen de organisatie. Op basis van de huidige prognose wordt een incidenteel nadeel verwacht van € 20.000.

P2.0012 IZA Transformatieplan € 16.000 incidenteel voordeel in 2026
Voor de werkzaamheden binnen het regionale IZA-transformatieplan Ecosysteem Mentale Gezondheid ontvangt de gemeente een regionale vergoeding voor de daadwerkelijk ingezette uren. Dit levert in 2026 een incidenteel voordeel op van € 16.000.

P2.0013 Subsidie Yunio € 28.000 incidenteel voordeel in 2026
De definitieve subsidievaststelling 2025 van Yunio levert een incidenteel voordeel op van € 51.000. Dit voordeel is ontstaan doordat niet de volledig verleende subsidie is benut. Daarnaast ligt de aangevraagde subsidie 2026 € 23.000 hoger dan vooraf begroot, wat leidt tot een incidenteel nadeel. Per saldo levert dit een incidenteel voordeel van € 28.000 op in 2026.

Programma 3 Bedrijfsvoering

Doelstellingen

	Thema/Doelstelling	Actie		Stand van zaken
1.	**Herijking Dienstverleningsvisie** De nieuwe visie op dienstverlening is geïmplementeerd binnen de organisatie.	De visie is vertaald naar duidelijke servicenormen en werkafspraken rondom onze dienstverlening.	G	Er wordt gewerkt aan de uitvoering van de visie Dienstverlening. Er is een projectgroep aan de slag en het uitvoeringsplan is vastgesteld. De komende twee jaar wordt er gewerkt aan de acties uit het uitvoeringsplan.
2.	**Gebiedsgericht werken** De mogelijkheden rondom gebiedsgericht werken binnen onze organisatie worden nader onderzocht.	Er is een pilot van start gegaan waarin onderzocht wordt welke invulling van gebiedsgericht werken bij de gemeente Aalten past.	G	De projectgroep is bezig met de pilot. De contouren van een gebiedsgerichte aanpak voor de gemeente Aalten worden uitgewerkt. Ondertussen worden zaken getoetst in de praktijk. Zo wordt er een gebiedstafel georganiseerd in het pilotgebied: Bredevoort. Ook wordt aansluiting gezocht bij de uitvoeringsprogramma's van de Omgevingsvisie. Streven is om in december/januari een conceptvoorstel voor verder uitwerking af te ronden.
3.	**Beheer en onderhoud installaties** Op dit moment zijn er te veel en te diverse partijen die onze locaties beheren en onderhouden. Daarom in 2026 een aanbesteding voor Werktuigbouwkundige en Elektrotechnische installaties uitzetten om zo te komen tot een efficiencyslag.	In kaart brengen van huidige installaties en een partij benaderen voor de begeleiding van de naar verwachting Europese aanbesteding. Gereed september 2026, ingang contract januari 2027.	O	Als gevolg van diverse aanvullende werkzaamheden binnen het team Gebouwenbeheer was er onvoldoende capaciteit beschikbaar om deze aanbesteding tijdig uit te zetten.
4.	**Renovatie ’t Slaa 5-7** De dubbele woning aan ’t Slaa 5-7 in Aalten wordt geschikt gemaakt voor minimaal 2 statushouders gezinnen welke al aan de gemeente Aalten zijn toegewezen.	Voorbereidende werkzaamheden zijn gestart in het derde kwartaal 2025. De uitvoering van de werkzaamheden staan gepland in het tweede kwartaal 2026. Prognose voor oplevering staat op het vierde kwartaal 2026.	G	De verbouw van 't Slaa 5-7 is gestart. Verwachting oplevering eerste woningen betreft februari 2027. Er zijn geen vleermuizen aangetroffen en ook de nutsvoorzieningen worden tijdig aangesloten. Een gedeelte van het overschot beschermd wonen over het jaar 2025 wordt ingezet voor de voorbereidings-, onderzoeks- en inrichtingskosten voor de bovenwoningen van ’t Slaa die bedoeld zijn voor maatschappelijke opvang.
5.	**NIS2 Cyberbeveiligingsrichtlijn** Vanaf 2026 worden bestuurders (en management) via training toegerust op het gebied van cyberweerbaarheid en de eisen van de Cyberbeveiligingswet, zodat zij op een goede manier de verantwoordelijkheid kunnen nemen die van hen wordt gevraagd.	Door middel van één of enkele workshops worden bestuurders en managers toegerust om een beter beeld te krijgen van NIS2 en de Nederlandse Cyberbeveiligingswet.	G	De training is geregeld en een datum is gepland. Wegens krapte nu niet in het vierde kwartaal 2026, maar in het eerste kwartaal 2027.

	Thema/Doelstelling	Actie		Stand van zaken
6.	**NIS2 Cyberbeveiligingsrichtlijn** Vanaf 2026 wordt cyberweerbaarheid meer opgepakt in lijn met de risicogerichte aanpak van NIS2.	Er wordt in beeld gebracht met welke risico's onze gemeente te maken heeft op het gebied van cyberweerbaarheid. Bij de belangrijkste risico's wordt vastgelegd welke maatregelen passend zijn om het risico te beheersen. De vereiste processen, inclusief het toezicht op de effectiviteit ervan, worden opgezet.	O	De gespreksleidraad is vastgesteld en de eerste afspraken met enkele teams zijn gepland. In oktober 2026 is er gestart.
7.	**Datagedreven werken** Het versterken van de technische informatievoorziening voor het datagedreven werken	Het realiseren van een toekomstbestendige data-infrastructuur – waaronder de inrichting van een robuust datawarehouse. Hierdoor kan de gemeente Aalten op een zorgvuldige en efficiënte manier een basis leggen beschikken over betrouwbare stuurinformatie.	G	Er wordt momenteel gewerkt aan een plan van aanpak voor de realisatie van toekomstbestendige data infrastructuur. Verwachting is dat hier in het derde kwartaal mee gestart kan worden. Inmiddels is de realisatie in volle gang. Op basis van een use case uit het Sociaal Domein zal een eerste informatieproduct gerealiseerd worden.
8.	**Datagedreven werken** Organisatorische samenwerking van en binnen gemeente Aalten rond informatie gestuurd werken binnen de gemeente Aalten.	Het maken van organisatorische afspraken en inrichten van processen ter vullen van data en het bouwen van de eerste data dashboards	G	In 2026 zijn de applicaties van de gemeente Aalten geïnventariseerd en gecategoriseerd. Momenteel worden ook de koppelvlakken en gegevensstromen tussen applicaties in beeld gebracht. Dit is noodzakelijk om te kunnen vaststellen waar gegevens vandaan komen, hoe ze tussen applicaties worden uitgewisseld en welke processen van die uitwisseling afhankelijk zijn. Met dit inzicht worden de gevolgen van wijzigingen zichtbaar en blijft de herkomst van informatie herleidbaar. De inventarisatie vormt daarmee een basis voor het beheersen van wijzigingen en het leveren van betrouwbare, herleidbare informatieproducten.

Actuele ontwikkelingen

Verbouwing Hofstraat

Bij de ontwikkelingen met financiële consequenties begroting 2026 is er budget beschikbaar gesteld om de toekomstige jaarlijkse kapitaallasten van de verbouwing aan de Hofstraat te dekken.
Afgelopen maanden is er een bouwkundig inrichtingsplan opgesteld voor de verbouwing van de begane grond van de Hofstraat, inclusief de huisvesting van politie en handhaving, de inrichting van publieksruimten en de verdere ontwikkeling van het inwonersplein. Het bouwkundig inrichtingsplan is inmiddels gereed. De uitvoering vindt gefaseerd plaats in twee fasen, waarbij fase 1 is gericht op de huisvesting van politie en handhaving in het voormalige Rabobankgedeelte. De benodigde offertes (ad € 110.000) zijn ontvangen en worden momenteel beoordeeld, waarna de definitieve opdrachtverlening en start van de uitvoering nog in 2026 kunnen plaatsvinden.

Herijking informatievisie

In overleg met het nieuwe college is besproken dat we de herijking van de informatievisie in het najaar van 2026 opstarten.

Verduurzaming gemeentelijk vastgoed

Eind 2025 zijn de Meerjaren Onderhoudsplanningen geactualiseerd en is er gekeken naar de verduurzamingsmogelijkheden van het gemeentelijk vastgoed. Hierdoor heeft het document de titel Duurzame Meerjaren Onderhoudsplanning (DMJOP) gekregen. Het verduurzamen van het gemeentelijk vastgoed is beschreven in de Nota Vastgoedbeleid Gemeente Aalten 2026-2029 vastgesteld, begin 2026 vastgesteld. In september 2026 zijn er financiële middelen beschikbaar gesteld om de brandweerkazerne van Aalten te verduurzamen. Er wordt contact gezocht met diverse belanghebbende partijen om te komen tot een afstemming rondom de verduurzaming van deze locatie. Zo is er een aanvraag gedaan bij de rijksoverheid voor een subsidie Duurzaam Maatschappelijk Vastgoed (DUMAVA) waarbij er een subsidie kan worden aangevraagd van 20% tot 40% van het investeringsbedrag. Het toegekende van de percentages is afhankelijk van de maatregelen die voor de regeling in aanmerking komen. De verwachting is dat de verduurzaming van de brandweerkazerne in het 4e kwartaal 2027 zal worden afgerond.

Verbouw 't Slaa 5-7 Aalten
De bouwvergunning voor de locatie ’t Slaa 5-7 is inmiddels onherroepelijk geworden en ook de aanbestedingsprocedure is succesvol afgerond. Hiermee zijn de belangrijkste randvoorwaarden voor de uitvoering ingevuld en kan daadwerkelijk worden gestart met de realisatie van het project. In oktober is gestart met de verbouwingswerkzaamheden.
In de voorbereidingsfase zijn daarnaast de noodzakelijke onderzoeken uitgevoerd. Hierbij zijn geen vleermuizen aangetroffen die gevolgen hebben voor de uitvoering van het project. Ook de aanvraag voor de benodigde stroomaansluiting is tijdig ingediend. Op basis van de huidige inzichten wordt deze aansluiting volgens planning gerealiseerd, zodat dit geen belemmering vormt voor de voortgang van de werkzaamheden.

Met het afronden van deze voorbereidende stappen is er vertrouwen dat de uitvoering conform planning kan verlopen. Hierdoor kunnen de eerste woningen naar verwachting in februari 2027 worden opgeleverd.
Mede naar aanleiding van bewonersparticipatie is er € 100.000 uit de ontvangen middelen beschermd wonen (zie P2.0010) ingezet voor de voorbereidings-, onderzoeks- en inrichtingskosten voor de bovenwoningen van ’t Slaa die bedoeld zijn voor maatschappelijke opvang.

Sterke Gemeenschappen
De thema’s burgerschap, gemeenschap en democratie zijn belangrijk voor de toekomst van Aalten, maar vragen om een gezamenlijke uitwerking van ambities, doelen en rollen. Daarom starten we een traject waarin verschillende perspectieven worden samengebracht en waarin wordt verkend hoe inwoners, maatschappelijke organisaties en gemeente samen kunnen bijdragen aan een sterke gemeenschap en een vitale lokale democratie. De uitkomsten vormen de basis voor een uitvoeringsprogramma met concrete acties en prioriteiten, gericht op het versterken van betrokkenheid, samenredzaamheid en maatschappelijke verbondenheid binnen de gemeente Aalten.

Bijstellingen bestaand beleid

	Omschrijving	2026	2027	2028	2029	2030
Programma 3 Bedrijfsvoering						
P3.0001	Verkoop gemeentelijke eigendommen	-41				
P3.0002	Extern juridisch advies	30				
P3.0003	Implementatie overgang wethouders pensioenen naar ABP	21	12			
P3.0004	Inhuur personeel in verband met langdurige uitval in publiekgerichte functies	263				
P3.0005	Materieel	-33				
P3.0006	Dividend	19				
P3.0007	Rentebijstelling	-322				
P3.0008	WOZ bezwaarafhandeling	30				
P3.0009	Algemene uitkering, mei- en septembercirculaire 2026	417	-223	-345	-405	-383
P3.0010	Suppletie BTW/BCF	-26				
Totaal Programma 3 Bedrijfsvoering		**358**	**-211**	**-345**	**-405**	**-383**

Toelichtingen budgetbijstellingen bestaand beleid
P3.0001 Verkoop gemeentelijke eigendommen € 41.000 incidenteel voordeel in 2026
In 2026 zijn een aantal percelen grond en een berging verkocht. Dit heeft geleid tot overschrijding van het geraamde budget in 2026 met een bedrag van € 41.000.

P3.0002 Extern juridisch advies € 30.000 incidenteel nadeel in 2026
Vanwege diverse complexe juridische procedures wordt vaker gebruikgemaakt van extern juridisch advies. Dit leidt in 2026 tot een incidenteel nadeel van € 30.000.

P3.0003 Implementatie overgang wethouders pensioenen naar ABP in 2026 € 21.000 en 2027 € 12.000 incidenteel nadeel
De regering is voornemens de wethouders pensioenen (APPA-pensioenen) met ingang van 1 januari 2028 over te hevelen naar het ABP. Het ministerie van BZK heeft ons geïnformeerd over de voorbereidingen die hiervoor al in 2026 nodig zijn. Onze pensioenuitvoerder PROambt heeft inmiddels een voorstel gedaan voor het betreffende implementatietraject, gebaseerd op de richtlijnen van het ministerie. De daaraan verbonden voorbereidings- en implementatiekosten worden geraamd op € 21.000 in 2026 en € 12.000 in 2027. Daarvoor verricht PRO-ambt onder meer de volgende diensten:
- Geschikt maken van de administratie/pensioengegevens voor het ABP;
- Eindbeschikkingen opstellen;
- Actuariële berekeningen opstellen op de in het wetsvoorstel opgenomen peildata;
- Transitie-overzichten voor de deelnemers opstellen;
- Voorbereiding van de collectieve waardeoverdracht;
- Audit- en assuranceprocessen;
- Communicatie;
- Opstellen transitierapport.

P3.0004 Inhuur personeel in verband met langdurige uitval in publiekgerichte functies € 263.000 incidenteel nadeel in 2026
In verband met langdurige uitval in publiekgerichte functies 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 voor het gehele jaar 2026.

P3.0005 Materieel € 33.000 incidenteel voordeel in 2026
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 dat voor de aanschaf van klein materiaal voor werkzaamheden bij de buitendienst in 2026 een bedrag van € 15.000 extra nodig is.
Daarnaast zijn niet alle kredieten voor groot materieel ingezet, het restant krediet is naar 2027 overgeheveld. Dit levert in 2026 een incidenteel voordeel op de kapitaallasten op van € 48.000. Per saldo zorgt dit voor een incidenteel voordeel in 2026 van € 33.000.

P3.0006 Dividend € 19.000 incidenteel nadeel in 2026
De dividenduitkering is afhankelijk van het bedrijfsresultaat en het dividendbeleid. ROVA heeft ons € 78.000 aan dividend uitgekeerd. Daarnaast heeft Liander € 287.000 en BNG € 27.000 aan dividend uitgekeerd. De dividenden wijken daarmee af van de raming. Gezamenlijk zorgt dit voor een nadeel van € 19.000.

P3.0007 Rentebijstelling € 322.000 incidenteel voordeel in 2026
Net als in 2025 is er in 2026 sprake van een behoorlijke overliquiditeit. Dit komt opnieuw 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. Bij het opstellen van de begroting 2026 werd ingeschat dat de financieringsbehoefte dit jaar € 10 miljoen zou zijn. Nu het jaar zover is gevorderd blijkt dit niet volledig nodig te zijn. We gaan er nu vanuit dat we nog maximaal € 5 miljoen aan vaste geldleningen in 2027 gaan aantrekken. 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 2026 van € 322.000.

P3.0008 WOZ bezwaarafhandeling € 30.000 incidenteel nadeel in 2026
Door de publiekrechtelijke taakoverheveling van de taken op het gebied van de gemeentelijke belastingen aan de gemeenschappelijke regeling Tribuut per 1 januari 2027 moest er meer uitbesteed worden aan de reguliere werkzaamheden, zoals de WOZ bezwaarafhandeling.

P3.0009 Algemene uitkering, mei- en septembercirculaire 2026 € 417.000 nadeel in 2026
De effecten van zowel de mei- als de septembercirculaire 2026 zijn in deze najaarsnota verwerkt. De algemene uitkering wordt voor 2026 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. Daarnaast zijn er taakmutaties en stelposten opgenomen waarvan de omvangrijkste zijn: Wet Versterking regie volkshuisvesting, uitvoeringskosten inburgering, participatie, spreidingswet en alleenverdienersproblematiek. Ook zijn er diverse overige mutaties waaronder het BCF-plafond. Alle bovenstaand genoemde mutaties hebben voor 2026 per saldo een nadelig effect op de begroting van € 295.000 (meicirculaire 2026) en € 122.000 (septembercirculaire 2026).
Voor verdere toelichting, zie raadsmededeling 71-2026 meicirculaire 2026 en raadsmededeling 105-2026 septembercirculaire 2026.

P3.0010 Suppletie BTW/BCF € 26.000 incidenteel voordeel in 2026
De BTW en BCF-toepassing over 2025 gecontroleerd. Naar aanleiding hiervan hebben we een suppletieaangifte gedaan en € 26.000 ontvangen.

Reserve overlopende posten

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.

	Omschrijving	2026	2027	2028	2029	2030
Programma 1 Ruimte						
P1.2210	Cofinanciering N318	-319	319			
P1.2210	Fiets- en wandelverbinding	-20	20			
P1.2210	Onderzoeken uitvoeringsagenda mobiliteit	-70	70			
P1.2210	Plan van Aanpak Springplank Publieke Mobiliteit	-38	38			
P1.2220	Parkeerfonds	-15	15			
P1.3340	Bijdrage VVV	-20	20			
P1.5570	Beleidskader kleinschalige verblijfsrecreatie	-25	25			
P1.5570	Dorpendeal Bredevoort	-30	30			
P1.5570	Herinrichting Ambachtstraat	-17	17			
P1.5570	Inrichtingsplan vergroening centrum Aalten	-35	35			
P1.7740	Bijdrage AGE vanuit duurzaamheidsfonds	-44	44			
P1.7740	Warmtetransitie	-264	264			
P1.8810	Centrumvisie Dinxperlo	-374	374			
P1.8810	Inhuur expertise voor projecten	-30	30			
P1.8810	Onderzoek herbestemming Triangel hoog	-15	15			
P1.8830	Inrichting openbare ruimte/gezonde leefomgeving	-40	40			
P1.8830	Project Kattenberg	-10	10			
P1.8830	Volkhuisvestingsprogramma (VHP)	-202	202			
Totaal Programma 1 Ruimte		**-1.568**	**1.568**			
Programma 2 Sociaal Domein						
P2.1110	Crossfire	-20	20			
P2.5510	Uitwerking toekomstvisie zwembaden	-32	32			
P2.6610	Inclusieve Samenleving	-81	81			
P2.6620	Project Eén toegang	-133	133			
P2.6630	Alleenverdienersproblematiek	-48	48			
P2.6681	Beschermd wonen	-186	186			
Totaal Programma 2 Sociaal Domein		**-500**	**500**			
Programma 3 Bedrijfsvoering						
P3.0040	Inrichting proces toezicht leveranciers en ketenveiligheid	-10	10			
P3.0040	Oefening ICT en cybercrisis	-13	13			
P3.0040	Project dienstverlening	-28	28			
P3.0060	Overgang Tribuut	-140	140			
P3.0080	Uitvoeringsprogramma budget	-61	61			
P3.0100	Reserve overlopende posten	2.320	-2.320			
Totaal Programma 3 Bedrijfsvoering		**2.068**	**-2.068**			
Totaal Res overloop						

Programma 1 Ruimte
P1.2210 Cofinanciering N318 € 319.000
Voor aanvullende maatregelen op de onveilige oversteken langs de N318 heeft een startoverleg met de Provincie plaatsgevonden.
N318, aanpassing ontsluiting AVA; is gerealiseerd en dus afgehandeld. De oversteek ter hoogte van de Grevinkweg en de oversteek ter hoogte van de Romienendiek/Berkenhovenstraat zijn nog niet gerealiseerd. Wel zijn er gesprekken gaande en zijn de ontwerpen klaar. De ontwerptekeningen voor de rotonde Lichtenvoordestraatweg zijn afgestemd met het taakveld verkeer. Daarna kan worden overgegaan tot realisering. Voor alle drie is het voor nu niet mogelijk om aan te geven wanneer alles is gerealiseerd.

P1.2210 Fiets- en wandelverbinding € 20.000
De fiets- en wandelverbinding Am Reyerdingsbach (D) – Hagtweg (NL) vormt een essentiële recreatieve schakel tussen Bocholt en Dinxperlo. Door het verwijderen van een brug aan Duitse zijde dreigde deze route definitief te verdwijnen. Stadt Bocholt heeft een alternatieve route aangelegd. Voor een permanente oplossing aan Nederlandse is in de voorjaarsnota 2026 een bedrag van € 20.000 beschikbaar gesteld.
De start van de werkzaamheden voor het herstel van de fietsverbinding Aalten-Bocholt via de Hagtweg en de Reyersdingsbach is afhankelijk van vergunningsverlening en van voorbereidende werkzaamheden van Stadt Bocholt. De verwachting is dat de werkzaamheden in het eerste kwartaal van 2027 kunnen beginnen waardoor het budget wordt doorgeschoven naar 2027.

P1.2210 Onderzoeken uitvoeringsagenda mobiliteit € 70.000
In de uitvoeringsagenda mobiliteit zijn voor 2026 een tweetal onderzoeken opgenomen namelijk verkeersveiligsheidsanalyse rondom schoolomgevingen en verzorgingstehuizen en parkeerreguleringsmaatregelen centrum Bredevoort. Deze onderzoeken zijn door gebrek aan capaciteit niet uitgevoerd en worden doorgeschoven naar 2027.

P1.2210 Plan van Aanpak Springplank Publieke Mobiliteit € 38.000
Publieke Mobiliteit omvat voornamelijk (traditioneel) openbaar vervoer zoals bussen, treinen, trams en metro's, maar ook doelgroepenvervoer en nieuwere vormen van deelvervoer zoals fietsen en scooters. Het doel is om efficiënte, toegankelijke en duurzame mobiliteitsoplossingen te bieden voor iedereen, met aandacht voor verschillende doelgroepen zoals forenzen, scholieren, ouderen en mensen met een beperking.
Vanuit de Achterhoek Ambassadeurs is dit project opgepakt waarbij de gemeente Aalten voor de jaren 2025 tot en met 2028 een financiële bijdrage levert. Het gereserveerde bedrag van in totaal € 38.000 voor de jaren 2027 en 2028 vanuit het gemeentelijk budget regiodeal wordt doorgeschoven naar 2027.

P1.2220 Parkeerfonds € 15.000
In het afgelopen jaar is binnen de gemeente Aalten onderzoek gedaan naar de mogelijkheden voor het instellen van een parkeerfonds. Aanleiding hiervoor is de toenemende parkeerdruk en de wens om kleinschalige ruimtelijke ontwikkelingen in de centra mogelijk te maken, ook wanneer niet volledig in de parkeerbehoefte op eigen terrein kan worden voorzien.
Er is budget beschikbaar gesteld voor het uitvoeren van een onderzoek naar de juridische en financiële inrichting van een parkeerfonds. Er wordt gekeken welke vervolgstappen er wenselijk zijn daarom wordt het bedrag van € 15.000 doorgeschoven naar 2027.

P1.3340 Bijdrage VVV € 20.000
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 2027 worden ingericht Voor Dinxperlo is er nog geen concreet zicht op herinrichting, gesprekken daarover volgen. Hierdoor wordt een bedrag van € 20.000 doorgeschoven naar 2027.

P1.5570 Beleidskader kleinschalige verblijfsrecreatie € 25.000
Het project wordt in het najaar 2026 gestart, waardoor het tijdspad gelijk oploopt met een regionaal project van dezelfde strekking. Naar verwachting wordt het budget in het eerste kwartaal 2027 ingezet.

P1.5570 Dorpendeal Bredevoort € 30.000
Door ondertekening van de Dorpendeal in Bredevoort draagt de gemeente bij aan zeven projecten die ontmoeting, verbinding en leefbaarheid versterken. In 2026 is hier voor een aantal projecten al uitvoering aangegeven. Voor het resterende deel wordt er een bedrag van € 30.000 doorgeschoven naar 2027.

P1.5570 Herinrichting Ambachtstraat € 17.000
Ten behoeve van een mogelijke pilot voor vergroening/klimaatbestendig maken van de Ambachtsstraat is met de aanliggende bedrijven een project gestart. Voor onze faciliterende rol daarin is in de voorjaarsnota een bedrag van € 25.000 ter beschikking gesteld. Een deel van dit bedrag is nu in de voorbereidende fase benut. In het najaar wordt pas duidelijk of het project daadwerkelijk tot uitvoer komt, afhankelijk van de bereidheid bij de betreffende bedrijven om te investeren. Nadere (financiële en uitvoerings-) details worden in 2027 uitgewerkt. Voorgesteld wordt het restantbudget van € 17.000 door te schuiven naar 2027.

P1.5570 Inrichtingsplan vergroening centrum Aalten € 35.000
In 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. Het parkeeronderzoek wordt dit jaar afgerond waarna in 2027 een inrichtingsplan vergroening centrum Aalten wordt opgesteld.

P1.7740 Bijdrage AGE vanuit duurzaamheidsfonds € 44.000
AGE heeft sinds 2024 een duurzaamheidsfonds. Dit fonds is in het leven geroepen ter vervanging van het compenseren van het gas door een energiebedrijf.
Het fonds kan worden ingezet voor projecten die de CO_2 uitstoot in de gemeente verlagen. De gemeente heeft in 2026 een bedrag ontvangen van € 44.000 welke in 2027 ingezet gaat worden voor een subsidieregeling voor verenigingen die hun pand willen verduurzamen.

P1.7740 Warmtetransitie € 264.000
De Achterhoekse gemeenten werken samen bij het opstellen van het Warmte-Koudeprogramma. Dit programma is ter opvolging van de Warmte transitievisie en een programma onder de Omgevingswet. Er is gezamenlijk een bronnenstrategie opgesteld, er is een monitoringssysteem en er wordt een Plan MER opgesteld. In juni 2026 is het participatietraject in gang gezet met een inwonersraadpleging bij 12.000 huishoudens. In het vierde kwartaal 2026 worden de resultaten hiervan bekend. Deze worden verwerkt in het uiteindelijke Warmte-Koudeprogramma. Door onder andere vertraging in de landelijke wetgeving zal dit niet eind 2026 maar pas in 2027 worden vastgesteld. Hierdoor wordt een groot deel van het budget doorgeschoven naar 2027.

P1.8810 Centrumvisie Dinxperlo € 374.000
De afwikkeling van de anterieure overeenkomst met de ontwikkelaar van de nieuwe Jumbo op het voormalige metaalgaasweverijterrein en herontwikkeling van de huidige Jumbo aan de Heelweg kan in 2026 nog niet worden afgerond omdat de wijziging van het bestemmingsplan nog door de raad moet worden vastgesteld.

P1. 8810 Onderzoek herbestemming Triangel hoog € 15.000
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, verdere uitwerking zal in 2027 plaatsvinden. Hierdoor wordt het restantbudget doorgeschoven naar 2027.

P1.8810 Inhuur expertise voor projecten € 30.000
Voor uitvoering van projecten wordt expertise ingehuurd. Doordat het project voor de fietsbrug N318 pas in 2027 tot uitvoering komt wordt er een bedrag van € 30.000 doorgeschoven naar 2027.

P1.8830 Inrichting openbare ruimte/gezonde leefomgeving € 40.000
Samen met de scholengemeenschap Schaersvoorde en buurtvertegenwoordigers is er een plan ontworpen voor de herinrichting van het Manschotplein. De planvorming heeft meer tijd in beslag genomen dan verwacht. Hierdoor zal de uitvoering van het plan in 2027 plaatsvinden. Het budget van € 40.000 wordt doorgeschoven naar 2027.

P1.8830 Project Kattenberg € 10.000
De stuurgroep heeft besloten om de samenwerkingsovereenkomst tussen Woningcorporatie De Woonplaats, Stichting Zorgcombinatie Marga Klompé en de Gemeente Aalten met één jaar te verlengen. Dit betekent dat iedere partij nog één jaar een bijdrage levert van € 10.000. Hierdoor zal een deel van de bijdrage van 2026, welke niet wordt ingezet, doorgeschoven worden naar 2027.

P1.8830 Volkhuisvestingsprogramma (VHP) € 202.000
Het Volkhuisvestingsprogramma wordt in het vierde kwartaal 2026 vastgesteld door het college. Middels de wet Versterking regie Volkshuisvesting is via de decembercirculaire 2025 en de meicirculaire 2026 aan de gemeente geld beschikbaar gesteld om het VHP te ontwikkelen en tot uitvoer te brengen wat de nodige (externe) kosten met zich meebrengt als onderbouwing van verschillende locatie qua woningmarkt, onderzoeken onderbouwingen etc. Dit zal in 2027 zeker doorlopen. Hierdoor wordt het bedrag van € 202.000 doorgeschoven.

Programma 2 Sociaal Domein
P2.1110 Crossfire € 20.000
Voor onderzoek naar geschikte locaties voor de brandweerkazerne is een budget beschikbaar gesteld. De kosten zijn echter tot op heden nog volledig door Bocholt gedragen. Het budget wordt daarom doorgeschoven naar 2027.

P2.5520 Uitwerking toekomstvisie zwembaden € 32.000
In de “Ontwikkelingen met financiële consequenties begroting 2026” is € 50.000 beschikbaar gesteld voor de uitwerking toekomstvisie zwembaden. Het restant budget à € 32.000 wordt overgeheveld naar 2027.

P2.6610 Inclusieve Samenleving € 81.000
Als gevolg van een latere start van de aanjager inclusie is in 2026 minder inzet gerealiseerd dan vooraf begroot. Hierdoor is sprake van onderuitputting van het beschikbare budget.
Aangezien de geplande werkzaamheden en bijbehorende doelstellingen in 2027 worden voortgezet, wordt voorgesteld het resterende budget van € 81.000 over te hevelen naar 2027. Hiermee blijven de middelen beschikbaar voor de beoogde uitvoering van de activiteiten.

P2.6620 Project één toegang € 133.000
Voor de inzet van ketenpartners worden in 2026 geen aanvullende kosten meer verwacht. De huidige activiteiten worden uitgevoerd binnen de bestaande subsidiebudgetten. Daarnaast worden in 2026 geen kosten meer verwacht voor de functie van coördinator. De invulling van deze functie vraagt om een zorgvuldige afstemming over de positionering, taken en verantwoordelijkheden. Hierdoor start de werving later dan voorzien en vindt de daadwerkelijke inzet plaats in 2027. Het budget à € 133.000 wordt overgeheveld naar 2027 zodat de middelen beschikbaar blijven voor de uitvoering van de beoogde activiteiten.

P2.6630 Alleenverdienersproblematiek € 48.000
Op basis van de Wet tijdelijke regeling alleenverdienersproblematiek hebben gemeenten over de periode 2025-2027 middelen ontvangen vanuit het rijk. De resterende middelen van 2026 worden overgeheveld naar 2027. Deze middelen zijn bedoeld voor de uitvoering van deze regeling, welke Laborijn voor de gemeente uitvoert.

P2.6681 Beschermd wonen € 186.000
Van het in de Voorjaarsnota 2026 beschikbaar gestelde budget van € 200.000 voor Beschermd Wonen wordt € 186.000 overgeheveld naar 2027. De middelen worden in 2027 onder andere ingezet voor de voorbereiding op de decentralisatie van Beschermd Wonen en voor het realiseren van een passend aanbod aan ondersteuning, begeleiding en huisvesting voor inwoners met een psychische kwetsbaarheid.

Programma 3 Bedrijfsvoering

P3.0040 Oefening ICT en cybercrisis € 13.000
In 2025 is er geoefend met een ransomware aanval, in het kader van bedrijfscontinuïteit. In de Voorjaarsnota 2026 is er budget beschikbaar gesteld om deze trainingen in 2026, 2027 en 2028 te doen, met het doel structureel te verbeteren op het gebied van digitale weerbaarheid. De training die in het vierde kwartaal 2026 zou gaan plaats vinden wordt doorgeschoven naar het eerste kwartaal 2027.

P3.0040 Inrichting proces toezicht leveranciers en ketenveiligheid € 10.000
De nieuwe Cyberbeveiligingswet verplicht ons de digitale veiligheid van onze toeleveringsketen in beeld te brengen. De uitvoering hiervan wordt in 2027 uitgevoerd.

P3.0040 Project dienstverlening € 28.000
De uitvoering van de dienstverleningsvisie loopt door in 2027. Het in 2026 beschikbaar gestelde budget wat niet is besteed wordt doorgeschoven naar 2027. Hiermee blijft voldoende budget beschikbaar voor de verdere uitvoering van de dienstverleningsvisie.

P3.0064 Overgang Tribuut € 140.000
Een gedeelte van de werkzaamheden die Tribuut nog moet uitvoeren kunnen zij pas doen na de daadwerkelijke overgang. Daarmee vallen deze nog te maken kosten in 2027 en worden de definitieve kosten volgend jaar in rekening gebracht. Tribuut heeft aangegeven dat de raming vooralsnog ongewijzigd is.

P3.0080 Uitvoeringsprogramma budget € 61.000
Voor de uitvoering en afwikkeling van diverse thema's van het uitvoeringsprogramma 2022-2026 van de Raad, waaronder het mogelijk uitbreiden van de participatieverordening, de milieueffectrapportage en gezonde leefstijl, wordt een bedrag van € 61.000 doorgeschoven naar 2027.

P3.0100 Reserve mutaties overlopende posten € 2.320.000
Zie de betreffende programma's.

Paragrafen

Paragraaf Bedrijfsvoering
Geen ontwikkelingen.

Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing
Natuur en flora, klimaat, rampen - Extreme droogte zomer 2026
Door een extreem lange periode van droogte is er het afgelopen jaar aanzienlijke schade ontstaan aan de lokale flora. Een groot aantal bomen en planten is inmiddels afgestorven. Omdat alle schade bij bomen vaak pas vertraagd zichtbaar wordt (de zogenaamde 'nawerking' van droogtestress), is de verwachting dat dit schadeaantal de komende tijd nog verder zal oplopen.
Dit zal de komende periode financieel en operationeel nader worden onderbouwd. Er moet rekening worden gehouden met extra kap- en ruimwerkzaamheden, evenals aanzienlijke herplantkosten om de kwaliteit van de groenvoorziening weer op het gewenste niveau te brengen. Het risico van veranderingen in klimaat zoals extreme droogte is opgenomen in de risicoparagraaf. De uiteindelijke kosten zullen gedekt worden uit de risicoreserve.

Incidenteel onvoorziene kosten t.b.v. zowel opruimen als saneren van verontreinigingen - Brand Afvalverwerker Dinxperlo
Tijdens het beheersen (blussen) van de brand in Dinxperlo is er een aanzienlijke hoeveelheid verontreinigd water (Pfas) in het rioolstelsel terechtgekomen.
Zowel de acute inzet om de gebeurtenis te beheersen als de daaropvolgende afvoer en specialistische verwerking van het vervuilde rioolwater brengen substantiële kosten met zich mee.
De exacte omvang van de verontreiniging en de benodigde saneringskosten wordt momenteel onderzocht. Het risico van het reinigen en verwerken van verontreinigd afval is opgenomen in de risicoparagraaf. De kosten zullen, indien ze niet verhaald kunnen worden op derden, gedekt worden uit de risicoreserve.

Gedeeltelijke arbeidsongeschiktheid personeel - Arbeidsongeschiktheid
In het afgelopen jaar zijn twee medewerkers ziek en arbeidsongeschikt uit dienst gegaan. Als eigen risicodrager voor de WGA en de ZW dragen we de kosten van de betreffende arbeidsongeschiktheidsuitkeringen naar verwachting gedurende meerdere jaren. We ramen deze kosten op € 309.000 voor de gehele uitkeringsperiode, welke gedekt worden door de reserve risico.
In één dossier lopen nog juridische procedures tegen de besluiten van UWV om betrokkene gedeeltelijk arbeidsongeschikt te verklaren. Mochten wij in het gelijk worden gesteld dan valt een gedeelte van de nu geraamde kosten weer vrij ten gunste van de algemene reserve.

Paragraaf Lokale heffingen
Geen ontwikkelingen.

Paragraaf Financiering
Algemeen
Op de balans zijn de bezittingen en schulden opgenomen. In de tussentijdse rapportage is met name het verloop van de debiteuren, crediteuren en de liquiditeiten van belang.

Debiteuren
Er worden geen noemenswaardige problemen verwacht bij de debiteuren. Voor een aantal debiteuren waarvan de invordering als dubieus wordt ingeschat is bij de jaarrekening 2025 een voorziening getroffen. Voor zowel de algemene debiteuren, de belastingdebiteuren als de debiteuren zorg en inkomen is een voorziening voorhanden van in totaal € 27.000. Bij de jaarrekening 2026 wordt de hoogte van de voorziening opnieuw beoordeeld en indien nodig bijgesteld.

Crediteuren
Geen ontwikkelingen.

<u>Liquiditeiten</u>
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 2026) staat er nog € 6 miljoen bij de Schatkist geparkeerd. In onze begroting was rekening gehouden met het aantrekken van vast geld van in totaal € 10 miljoen. Er is dit jaar nog geen lening aangetrokken.

In het laatste kwartaal moet er nog wel veel worden afgelost op bestaande vaste geldleningen en krijgen we de laatste twee weken geen algemene uitkering meer. We gaan er nu met de najaarsnota vanuit dat we gelet op bovenstaande motivering nog vast geld gaan aantrekken voor maximaal € 5 miljoen. De kasgeldlimiet is tot en met het derde kwartaal niet overschreden.

Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen
Geen ontwikkelingen.

Paragraaf Grondbeleid
Geen ontwikkelingen.

Paragraaf Verbonden partijen
Geen ontwikkelingen.

Paragraaf Wet Open Overheid
Geen ontwikkelingen.

Overzicht kredieten

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 2026 openstaande kredieten weergegeven. De kredieten zijn waar nodig aangepast. Het restant-bedrag van de lopende kredieten wordt aan het eind van het jaar overgeheveld naar 2027. De kredieten die de status gereed hebben, worden in 2026 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
2. in voorbereiding
3. in uitvoering
4. gereed
5. komt niet tot uitvoering

bedragen x € 1.000

Nr	Naam (min is een tekort)	Datum votering	Status	Krediet voor najaarsnota	Najaarnota bijstelling	Krediet na najaarsnota	Totale investering	Rest ant	Naar 2027
	Programma 1 Ruimte								
P1.1001	Aaltenseweg/Europastraat	-11-2019/1-11-2022	3	5.539	-1.422	4.117	4.117	-0	1.422
P1.1002	Aanpassing stationsomgeving	16-12-2025	4	40	-40	0	0	0	0
P1.1003	Batavenstraat/Saksenstraat	4-7-2017/5-11-2019	2	854	-830	24	24	0	830
P1.1004	Beeklaan	-2025 mobiliteitsplan	1	1.085	-1.085	0	0	0	1.085
P1.1005	Bredevoortsestraatweg/Oosterkerkstraat	5-11-2019	2	2.814	-2.600	214	214	-0	2.600
P1.1006	Brug Polstraat	VJN26 7-7-2026	4	65	-5	60	60	0	0
P1.1007	Burg Scheperstraat	NJN26 15-12-2026	1	299	-299	0	0	0	299
P1.1008	Burg van Kluyvestraat	NJN26 15-12-2026	1	680	-680	0	0	0	680
P1.1009	Centrumplan Dinxperlo (Heelweg 2026)	11-2021/20-12-2022	2	2.500	-1.870	630	630	0	1.870
P1.1010	Centrumvisie Dinxperlo	11-2021/20-12-2022	3	7.245	-100	7.145	7.145	0	100
P1.1011	Fietsroute brug N318	5-11-2024/8-7-2025	2	861	-780	81	81	0	780
P1.1012	Frankenstraat	4-7-2017/5-11-2019	3	580	0	580	580	-0	0
P1.1013	Het Grotenhuis	NJN26 15-12-2026	14	516	-516	0	0	0	516
P1.1014	Hoge Veld Aalten	NJN26 15-12-2026	1	1.597	-1.597	0	0	0	1.597
P1.1015	Lichtenvoordsestraatweg	5-11-2019	4	985	-36	949	949	0	0
P1.1016	Ludgerstraat, Bonifatiusstraat	3-11-2020	3	550	0	550	550	0	0
P1.1017	Molenkamp	VJN24 2-7-2024	1	60	-60	0	0	0	60
P1.1018	Openbare verlichting	2-4-2024	4	1.271	-1.211	60	60	0	0
P1.1019	Parkeerplaats Hogestraat € 1 aankoop	22-12-2020	4	0	0	0	0	0	0
P1.1020	Riolering, Ambachtstraat	2-7-2024	4	30	-21	9	9	-0	0
P1.1021	Riolering, Europaweg	2-7-2024	4	650	6	656	656	-0	0
P1.1022	Riolering, Haartseweg rioolputten	VJN26 7-7-2026	3	120	0	120	120	0	0
P1.1023	Riolering, Misterstraat	2-7-2024	1	25	-25	0	0	0	25
P1.1024	Riolering, pompinstallatie buitengebied Dinxperlo	2-7-2024	4	105	-49	56	56	-0	0
P1.1025	Riolering, Slaadreef en stuk Koopmanstraat	VJN26 7-7-2026	4	350	51	401	401	-0	0
P1.1026	Riolering, Sniedersweide	2-7-2024	3	30	0	30	30	0	0
P1.1027	Roelvinkstraat, Bleekwal Bredevoort	NJN26 15-12-2026	1	1.678	-1.678	0	0	0	1.678
P1.1028	Rotonde, Polstraat/Bonifactiusstraat	-2025 of 11-11-2025	4	20	8	28	28	0	0
P1.1029	Skate-baan vervanging	13-7-2021	1	33	-33		0	0	33
P1.1030	Voorbereidingskrediet Slingeplas 't Broock	8-7-2025	2	550	-315	235	235	0	235
P1.1031	Voorbereidingskrediet uitbreiding bedrijventerrein Aalten	17-12-2024	2	600	-451	149	149	0	451
P1.1032	Voorbereidingskrediet woningbouw Europastraat 6	8-7-2025	2	136	-123	13	13	-0	123
P1.1033	Voorbereidingskrediet woningbouw Singel 1 en 2	16-12-2025	2	50	80	130	130	0	0
P1.1034	Welinkweg Dinxperlo	4-7-2017/5-11-2019	4	543	-27	516	516	0	0
P2.1001	Voorbereidingskrediet Triangel laag	22-7-2025	4	550	0	550	550	0	0
P2.1002	Schaersvoorde Aalten, voorbereidingskrediet	'-2026 RBS 10-2025	2	100	-49	51	51	0	49
P3.1001	Docu Distri	8-7-2025	4	110	11	121	121	0	0
P3.1002	Kantoormeubilair	19-12-2024	4	118	0	118	118	0	0
P3.1003	Kiwat, accusysteem 800V	VJN26 7-7-2026	3	70	0	70	70	0	0
P3.1004	Materieel	Div	3	370	-260	110	110	-0	260
P3.1005	Verbouw pand t Slaa 5-7	RBS 01-2026	3	991	0	991	991	0	0
				34.770	**-16.006**	**18.764**	**18.764**	**-0**	**14.693**

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 door tot in oktober 2026. De Europastraat is inmiddels ook in uitvoering. Naar verwachting worden de werkzaamheden aan de Europastraat in het voorjaar van 2027 afgerond. Het parkeerterrein van de Eurohal is inmiddels (deels) gerenoveerd.

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 aanpassingen zijn in 2026 uitgevoerd. Van de Provincie is hiervoor een subsidie ontvangen.

P1.1003 Bataven- en Saksenstraat
De uitvoering van de Batavenstraat en Saksenstraat staat gepland voor het eerste kwartaal 2027.

P1.1004 Beeklaan
De werkzaamheden worden gestart in 2027 en de planning is om voor eind 2028 de Beeklaan heringericht te hebben.

P1.1005 Bredevoortsestraatweg/Oosterkerkstraat
Op 10 april 2026 was de 3e (en laatste) inloopavond om het definitieve ontwerp te presenteren. De nutsbedrijven hebben aangegeven géén werkzaamheden te willen verrichten aan de hoofdleidingen. Wel worden er door de Vitens een groot aantal huisaansluitingen vervangen (onze planning is daarbij leidend). In het derde kwartaal van 2026 is de aanbesteding opgestart. Begin november 2026 kunnen we de aannemer selecteren. Start van de werkzaamheden z.s.m. na aanbesteding (begin 2027). Overeenkomstig het bestek moet eind oktober 2027 de werkzaamheden gereed zijn.

P1.1006 Brug Polstraat
De werkzaamheden zijn uitgevoerd.

P1.1007 Burgemeester Scheperstraat
Dit project wordt doorgeschoven naar 2027.

P1.1008 Burgemeester van Kluyvestraat
Dit project wordt doorgeschoven naar 2027.

P1.1009/1010 Centrumvisie Dinxperlo
Centrum: Het centrum is nagenoeg gereed. De werkzaamheden aan de Wilhelminastraat (nabij de Aldi) zijn tijdelijk on-hold gezet. De gemeente en de Aldi hebben afspraken gemaakt om de werkzaamheden en de bijbehorende planning van de herinrichting en de nieuwbouw van de Aldi op elkaar af te stemmen
Heelweg: Het uitvoeringsontwerp is gereed en weer aan de buurt gepresenteerd (want 3 jaar geleden en met een paar aanpassingen). Met Stadt Bocholt en Dusseldorp is er overeenstemming over het ontwerp, de financiën en het contract. De overeenkomst is zomer 2026 ondertekend. Uitgangspunt is te starten nadat de Aaltenseweg weer opengaat (november 2026). De werkzaamheden moeten eind 2027 gereed zijn.

P1.1011 Fietsroute brug N318
De ontwerpen zijn in afrondende fase – waarna gesprek met provincie wordt ingepland en vervolgens de buurt geïnformeerd wordt. Uitvoering begint op zijn vroegst september 2027 in verband met lopend flora en fauna onderzoek en de daarbij horende vergunningen.

P1.1012 Frankenstraat
Dit project is in oktober 2026 afgerond. Groen inplant volgt daarna door onze eigen buitendienst.

P1.1013 Het Grotenhuis
Dit project wordt doorgeschoven naar 2027.

P1.1014 Hoge Veld Aalten
Dit project wordt doorgeschoven naar 2027.

P1.1015 Lichtenvoordsestraatweg
Het project is afgerond.

P1.1016 Ludgerstraat, Bonifaciusstraat
De werkzaamheden zijn gestart en worden naar alle waarschijnlijkheid aan het einde van het jaar afgerond.

P1.1017 Molenkamp
Dit project wordt doorgeschoven naar 2027.

P1.1018 Openbare verlichting
In 2026 wordt er een plan opgesteld voor het grootschalig vervangen van conventionele verlichting voor Ledverlichting op basis van de schouwresultaten en de beleidsuitgangspunten. Tot die tijd zal de gemeente bij herinrichtingsprojecten de verlichting van de betreffende straat en van de omliggende straten verledden. De verlichting in het centrum van Aalten is in het tweede kwartaal van 2026 omgebouwd naar Ledverlichting.

P1.1019 Parkeerplaats Hogestraat
Het (bouw)project is opgeleverd. De overdracht van de parkeerplaats heeft plaats gevonden.

P1.1020 Riolering Ambachtstraat
Het project is in uitvoering en wordt dit jaar afgerond.

P1.1021 Riolering Europaweg
De werkzaamheden zijn uitgevoerd en afgerond.

P1.1022 Riolering Haartseweg rioolputten
Het project wordt uitgevoerd en dit jaar afgerond.

P1.1023 Riolering Misterstraat
Het project wordt doorgeschoven naar 2027 in verband met onvoldoende capaciteit. Betreft relining zinker Boven-Slinge.

P1.1024 Riolering pompinstallatie buitengebied Dinxperlo
De stroomkast is geplaatst. Hiermee is het project afgerond.

P1.1025 Riolering Slaadreef en stuk Koopmanstraat
Bij het uitvoeren van de relining-werkzaamheden van de leidingen bleken meer inspectieputten in slechtere staat dan was voorzien. De renovatie van deze putten was noodzakelijk en is meegenomen in het werk. Hierdoor is het krediet met een bedrag van € 51.000 overschreden. Werkzaamheden zijn uitgevoerd en afgerond.

P1.1026 Riolering Sniedersweide
Het project is in uitvoering en wordt dit jaar afgerond.

P1.1027 Roelvinkstraat, Bleekwal Bredevoort
Dit project wordt doorgeschoven in afwachting van de gebiedsontwikkeling Slingeplas - ’t Broock.

P1.1028 Rotonde Polstraat/Bonifactiusstraat
Het project is uitgevoerd en afgerond.

P1.1029 Skate-baan vervanging
Vorig jaar heeft de Christen Unie een motie ingediend voor het onderzoeken van mogelijkheden om het terrein van het skatepark bij de Ahof aantrekkelijker in te richten voor jongeren. Daarbij is gevraagd om hun inbreng en ideeën als uitgangspunt te nemen en de benodigde gemeentelijke investeringen inzichtelijk te maken. Leerlingen van VWO 5 van Schaersvoorde zijn in het kader van het vak Onderzoeken & Ontwerpen (O&O) met deze opdracht aan de slag gegaan. De leerlingen hebben onderzocht welke mogelijkheden zij zien voor de herontwikkeling van de locatie en hebben hiervoor een eigen voorstel uitgewerkt. Bij de totstandkoming van de plannen zijn de leerlingen onder andere begeleid door het jongerenwerk van Figulus, een landschapsarchitect en door betrokken ambtenaren van de gemeente zelf. Het resultaat is een adviesrapport waar we op zich wel van onder de indruk zijn, maar wat financieel gezien niet echt uitvoerbaar is en een integrale visie op het gebied nog ontbreekt. Op dit moment wordt er gekeken of we essentiële onderdelen van het plan van de jongeren kunnen overnemen.

P1.1030 Voorbereidingskrediet gebiedsontwikkeling Slingeplas - 't Broock
In juli 2025 heeft de gemeenteraad het voorlopig ontwerp voor het plan Slingeplas – ’t Broock vastgesteld, waarna de gebiedsontwikkeling is gestart. De komende periode worden de onderzoeken afgerond, net als de voorbereiding voor de wijziging van het omgevingsplan. De uitkomsten worden samen met een grondexploitatie in de eerste helft van 2027 aan de raad voorgelegd, waarna de procedure voor wijziging van het omgevingsplan kan starten.

P1.1031 Voorbereidingskrediet uitbreiding bedrijventerrein Aalten
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. De onderzoeken worden momenteel uitgevoerd met als doel om te bepalen of en hoe uitbreiding van het bedrijventerrein mogelijk is op deze locatie. Besluitvorming in de gemeenteraad over de haalbaarheid van de locatie is begin 2027 gepland.

P1.1032 Voorbereidingskrediet woningbouw Europastraat 6
Een deel van het voorbereidingskrediet is besteed aan het uitwerken van het woningbouwplan. De kosten hiervoor zijn tot nu toe laag, omdat een deel door de provincie Gelderland vanuit Steengoed Benutten is betaald. De plannen voor huurwoningen zijn verder uitgewerkt en blijkt financieel onrendabel. Daarnaast zijn er diverse andere ontwikkelingen wat mogelijk vraagt om een ander proces. Daarom is het pand voor 1 jaar verhuurd aan de Kiem. Ondertussen wordt door Spectrum een plan uitgewerkt met bettrekking tot de invulling van het pand

P1.1033 Voorbereidingskrediet woningbouw Singel 1 en 2
Voor de locatie Singel 1 en 2 is de opdracht van de raad om de woningbouw te versnellen. Inmiddels zijn diverse onderzoeken opgestart (waaronder flora en fauna, geluid, waterberging, netbewust bouwen etc.) en worden de voorbereidingen opgestart voor de ruimtelijke procedure en de ontwerpen voor het inrichten van de openbare ruimte. De planning is om in het voorjaar 2027 het stedenbouwkundig plan, ontwikkelkader en de grondexploitatie ter besluitvorming aan de gemeenteraad aan te bieden. Dit betekent dat er een (aanvullend) voorbereidingskrediet nodig is van € 80.000, - (totaal € 130.000). Dit bedrag zal, bij opening van de grondexploitatie worden ingebracht in de exploitatie

P1.1034 Welinkweg Dinxperlo
De inritten zijn geplaatst. Hiermee is het project afgerond.

Programma 2 Sociaal Domein
P2.1001 Voorbereidingskrediet Triangel laag
Het voorbereidingskrediet is volledig aan Accent Scholengroep overgemaakt.

P2.1002 Voorbereidingskrediet Schaersvoorde Aalten
In oktober 2025 is de gemeenteraad akkoord gegaan met het verder onderzoeken van het scenario nieuwbouw inclusief de mogelijke toevoeging van maatschappelijke functies. Het locatieonderzoek waarin gekeken wordt naar de beste locatie voor de nieuwbouw van Schaersvoorde, is bijna afgerond. Naar verwachting worden de uitkomsten van dit onderzoek eind 2026 aan de gemeenteraad voorgelegd.

Programma 3 Bedrijfsvoering
P3.1001 Docudistri
De docudistri, een systeem dat reisdocumenten sorteert en via een intern transportsysteem veilig naar de balies vervoert, is in 2026 in gebruik genomen. Tijdens de realisatie bleken aanvullende werkzaamheden noodzakelijk, waardoor een budgetoverschrijding van € 11.000 is ontstaan.

P3.1002 Kantoormeubilair
Het kantoormeubilair is in gebruik genomen.

P3.1003 Kiwatt accu en laadpalen
Bij de gemeentewerf is er afgelopen winter een aantal keer een overschrijding geweest van het gecontracteerd transportvermogen. In eerdere communicatie heeft Liander aangegeven dat het net in deze regio zijn grenzen heeft bereikt. Ook is daarin aangegeven dat overschrijdingen van het gecontracteerde transportvermogen schade kunnen veroorzaken en juridische consequenties met zich mee kunnen brengen. Om deze overschrijdingen in de toekomst te voorkomen worden de oude laadpalen vervangen voor nieuwe ‘’slimme’’ laadpalen die rekening houden met de belasting op het gecontracteerd transportvermogen. Daarnaast wordt er een accu geplaatst om eventuele pieken op te kunnen vangen. Ander bijkomend voordeel is dat de accu op zonnige dagen geladen kan worden met eigen opgewekte energie waardoor er in de avonduren weer gebruik kan worden gemaakt van eigen energie.

P3.1004 Materieel
In 2026 worden een aantal investeringen gedaan in materieel (auto’s, containers, grasmaaier etc.) ten behoeve van de uitvoering van de werkzaamheden door de buitendienst.

P3.1005 Verbouw pand ’t Slaa 5 – 7
In oktober is gestart met de verbouwingswerkzaamheden. De noodzakelijke onderzoeken zijn uitgevoerd en de stroomaansluiting wordt volgens planning gerealiseerd. Met het afronden van deze voorbereidende stappen is er vertrouwen dat de uitvoering conform planning kan verlopen. Hierdoor kunnen de eerste woningen naar verwachting in februari 2027 worden opgeleverd.

Algemene Reserve

bedragen x € 1.000

Stand per 1 januari 2026			**16.843**
Rekeningsaldo 2025 toevoegen (besluitvorming 7 juli 2026)			3.064
Mutaties besloten in primitieve begroting 2026			
P3: Onttrekking risico reserve		950	
P3. Amendement verlaging riooltarief		-191	
Mutaties najaarnota 2025			
P2: Naoberfonds	-64		
P2: Regiodeal	-558		
P2: Leader	-167		
P3: Pand Europastraat 6	-338		
		-1.127	
RBS-02 2026			
P3: Overgang naar Tribuut, transitiekosten		-200	
Mutaties voorjaarsnota 2026			
P1: Centrumvisie Dinxperlo	-126		
P2: Leader	-59		
		-185	
Mutaties najaarsnota 2026			
P1: Winstbestemming 2025, toevoegen aan voorziening riolering		-1.400	
P1: Centrumvisie Dinxperlo		126	
P2: Leader		156	
P2: Naoberfonds		46	
P2: Regiodeal		239	
P3: Onttrekking risico reserve teruggedraaid		-950	
P3: Pand Europastraat 6		338	
			-2.198
Geprognosticeerd tekort 2026 zoals gepresenteerd in najaarsnota 2026			-168
Stand 31 december 2026 begroot			**17.541**
Mutaties besloten in primitieve begroting 2027			
P3: Toevoeging algemene reserve		883	
P3: Toevoeging algemene reserve		-1.182	
Mutaties najaarsnota 2026			
P1: Centrumvisie Dinxperlo		-126	
P2: Leader		-156	
P2: Naoberfonds		-46	
P2: Regiodeal		-239	
P3: Pand Europastraat 6		-338	
			-1.204
Geprognosticeerd voordeel 2027 zoals gepresenteerd in najaarsnota 2026			144
Stand 31 december 2027 begroot			**16.481**
Geprognosticeerd tekort 2028 zoals gepresenteerd in najaarsnota 2026			-4.624
Stand 31 december 2028 begroot			**11.857**
Geprognosticeerd tekort 2029 zoals gepresenteerd in najaarsnota 2026			-5.035
Stand 31 december 2029 begroot			**6.822**
Geprognosticeerd tekort 2030 zoals gepresenteerd in najaarsnota 2026			-4.779
Stand 31 december 2030 begroot			**2.043**

Overzicht van baten en lasten

bedragen x € 1.000

Baten	Primitieve raming	Raming na wijziging 2026	Najaarsnota 2026	Raming na najaarsnota 2026
Programma 1 Ruimte				
Verkeer en vervoer	-105	-105	-264	-369
Parkeren	-1	-1	0	-1
Openbaar vervoer	0	0	0	0
Economische ontwikkeling	0	0	0	0
Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-34	-34	-461	-495
Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-38	-38	0	-38
Economische promotie	-318	-318	1	-317
Sportaccommodaties	-326	-646	0	-646
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-71	-321	82	-239
Riolering	-2.510	-2.528	0	-2.528
Afval	-2.488	-2.520	0	-2.520
Milieubeheer	-504	-5.690	4.066	-1.624
Begraafplaatsen en crematoria	-334	-334	-300	-634
Ruimte en leefomgeving	-139	-300	-284	-584
Grondexploitatie (niet-bedrijven terrein)	-1.406	-1.406	687	-719
Wonen en bouwen	-267	-581	-277	-858
Programma 1 Ruimte	**-8.541**	**-14.822**	**3.250**	**-11.572**
Programma 2 Sociaal domein				
Bestuur	-49	-49	0	-49
Crisisbeheersing en brandweer	-2	-17	-80	-97
Openbare orde en veiligheid	-21	-101	-84	-185
Openbaar basisonderwijs	0	0	0	0
Onderwijshuisvesting	-38	-38	46	8
Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-312	-312	-255	-567
Sportbeleid en activering	-217	-199	0	-199
Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	0	0	0	0
Musea	0	0	0	0
Cultureel erfgoed	-13	-13	-29	-42
Media	0	0	0	0
Samenkracht en burgerparticipatie	-1.894	-4.056	-267	-4.323
Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	0	0	0	0
Toegang eerstelijnsvoorziening Wmo	0	0	0	0
Toegang eerstelijnsvoorziening Jeugd 25	-24	-24	-1	-25
Toegang eerstelijnsvoorziening Integraal	0	-30	-11	-41
Inkomensregelingen	-6.523	-6.523	-208	-6.731
WSW en beschut werk	0	0	0	0
Arbeidsparticipatie	0	0	0	0
Hulpmiddelen en diensten (Wmo)	0	0	0	0
Huishoudelijke hulp (Wmo)	-282	-282	0	-282
Begeleiding (Wmo)	0	0	0	0
Dagbesteding (Wmo)	0	0	0	0
Overige maatwerkarrangementen (Wmo)	0	0	0	0
Jeughulp ambulant lokaal	0	0	0	0
Jeugdhulp ambulant regionaal	0	0	0	0
Jeugdhulp ambulant landelijk	0	0	0	0
Jeugdhulp met verblijf lokaal	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	-345	-345
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
Volksgezondheid	-122	-52	-67	-119
Programma 2 Sociaal domein	**-9.497**	**-11.696**	**-1.301**	**-12.997**
Programma 3 Bedrijfsvoering				
Burgerzaken	-960	-1.060	-250	-1.310
Beheer overige gebouwen en gronden	-528	-536	-514	-1.050
Overhead	-127	-129	-221	-350
Treasury	-572	-572	-75	-647
OZB woningen	-4.024	-4.074	0	-4.074
OZB niet-woningen	-1.894	-1.919	0	-1.919
Belastingen overig	-55	-55	0	-55
Algemene uitkering en overige uitkering GF	-66.680	-67.945	-140	-68.085
Overige baten en lasten	0	-1.108	859	-249
Vennootschapsbelasting (Vpb)	0	0	0	0
Mutaties reserves	-1.703	-6.646	1.375	-5.271
Resultaat van de rekening van baten en lasten	0	0	0	0
Programma 3 Bedrijfsvoering	**-76.543**	**-84.044**	**1.034**	**-83.010**
Totaal baten	**-94.581**	**-110.562**	**2.983**	**-107.579**

Lasten	Primitieve raming	Raming na wijziging 2026	Najaarsnota 2026	Raming na najaarsnota 2026
Programma 1 Ruimte				
Verkeer en vervoer	4.079	5.121	-857	4.264
Parkeren	40	70	-9	61
Openbaar vervoer	20	20	0	20
Economische ontwikkeling	68	87	0	87
Fysieke bedrijfsinfrastructuur	31	31	464	495
Bedrijvenloket en bedrijfs-regelingen	73	72	-1	71
Economische promotie	246	250	-20	230
Sportaccommodaties	1.893	2.271	0	2.271
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	2.416	3.088	-155	2.933
Riolering	1.946	2.155	1.343	3.498
Afval	2.015	2.046	0	2.046
Milieubeheer	1.603	8.351	-4.574	3.777
Begraafplaatsen en crematoria	292	288	32	320
Ruimte en leefomgeving	1.073	1.893	-437	1.456
Grondexploitatie (niet-bedrijven terrein)	1.375	1.375	-755	620
Wonen en bouwen	1.052	1.598	-45	1.553
Programma 1 Ruimte	**18.222**	**28.716**	**-5.014**	**23.702**
Programma 2 Sociaal domein				
Bestuur	2.345	2.793	-334	2.459
Crisisbeheersing en brandweer	2.065	2.214	160	2.374
Openbare orde en veiligheid	1.303	1.216	5	1.221
Openbaar basisonderwijs	9	9	-6	3
Onderwijshuisvesting	1.050	1.879	-424	1.455
Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.327	1.386	244	1.630
Sportbeleid en activering	482	621	-22	599
Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	281	281	73	354
Musea	380	375	16	391
Cultureel erfgoed	131	131	84	215
Media	736	765	3	768
Samenkracht en burgerparticipatie	4.466	6.059	454	6.513
Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	63	1.899	-1.899	0
Toegang eerstelijnsvoorziening Wmo 25	260	274	306	580
Toegang eerstelijnsvoorziening Jeugd 25	711	733	411	1.144
Toegang eerstelijnsvoorziening Integraal	18	80	640	720
Inkomensregelingen	11.076	10.957	682	11.639
WSW en beschut werk	6.452	6.486	218	6.704
Arbeidsparticipatie	655	719	16	735
Hulpmiddelen en diensten (Wmo)	990	990	618	1.608
Huishoudelijke hulp (Wmo)	4.461	4.461	0	4.461
Begeleiding (Wmo)	3.280	3.789	-565	3.224
Dagbesteding (Wmo)	28	0	565	565
Overige maatwerkarrangementen (Wmo)	5	5	0	5
Jeughulp ambulant lokaal	5.795	6.090	0	6.090
Jeugdhulp ambulant regionaal	0	0	0	0
Jeugdhulp met verblijf lokaal	0	68	0	68
Jeugdhulp met verblijf landelijk	4.285	2.526	0	2.526
Jeugdhulp met verblijf regionaal	5	956	0	956
Jeugdhulp met verblijf landelijk	100	137	0	137
PGB Wmo	532	532	-25	507
PGB Jeugd	47	47	25	72
Beschermd wonen (Wmo)	16	278	-186	92
Jeugdbescherming	377	244	0	244
Jeugdreclassering	34	75	0	75
Coördinatie en beleid Wmo	1.039	612	-14	598
Coördinatie en beleid Jeugd	952	12	369	381
Volksgezondheid	1.586	1.546	84	1.630
Programma 2 Sociaal domein	**57.342**	**61.245**	**1.498**	**62.743**
Programma 3 Bedrijfsvoering				
Burgerzaken	1.495	1.928	168	2.096
Beheer overige gebouwen en gronden	1.664	3.181	27	3.208
Overhead	12.205	11.784	1.425	13.209
Treasury	283	278	32	310
OZB woningen	289	110	30	140
OZB niet-woningen	179	185	0	185
Belastingen overig	113	491	-105	386
Algemene uitkering en overige uitkering GF	6	6	0	6
Overige baten en lasten	1.223	567	-2.786	-2.219
Vennootschapsbelasting (Vpb)	0	0	0	0
Mutaties reserves	1.560	2.078	1.735	3.813
Resultaat van de rekening van baten en lasten	0	0	0	0
Programma 3 Bedrijfsvoering	**19.017**	**20.608**	**526**	**21.134**
Totaal lasten	**94.581**	**110.569**	**-2.990**	**107.579**

Begrotingswijzigingen groter dan € 10.000

	Omschrijving	2026	2027	2028	2029	2030
Programma 1 Ruimte						
P1.0001	Leges AVOI	-262				
P1.0002	Kapitaallasten wegen	-373				
P1.0003	Openbare verlichting	-77				
P1.0004	Bestrijding eikenprocessierups	-12				
P1.0005	Begraafplaatsen	-272				
P1.0006	Leges bestemmingsplannen	-135				
P1.0007	Leges omgevingsvergunningen	-250				
P1.0008	Project Kattenberg	-10				
Totaal Programma 1 Ruimte		**-1.391**				
Programma 2 Sociaal Domein						
P2.0001	Wachtgeld wethouders	98				
P2.0002	VNOG	-14				
P2.0003	Dwangsommen	-160				
P2.0004	Kinderopvangtoeslag SMI	53				
P2.0005	Projectbudget oprichten GR SDA	21				
P2.0006	Visie kleine kernen, dorpsplannen	-12				
P2.0007	Welzijn op recept	-19				
P2.0008	Wijkteams	-37				
P2.0009	BUIG	466				
P2.0010	Beschermd wonen	-217				
P2.0011	GGD	20				
P2.0012	IZA transformatieplan	-16				
P2.0013	Subsidie Yunio	-28				
Totaal Programma 2 Sociaal Domein		**155**				
Programma 3 Bedrijfsvoering						
P3.0001	Verkoop gemeentelijke eigendommen	-41				
P3.0002	Extern juridisch advies	30				
P3.0003	Implementatie overgang wethouders pensioenen naar ABP	21	12			
P3.0004	Inhuur personeel in verband met langdurige uitval in publiekgerichte functies	263				
P3.0005	Materieel	-33				
P3.0006	Dividend	19				
P3.0007	Rentebijstelling	-322				
P3.0008	WOZ bezwaarafhandeling	30				
P3.0009	Algemene uitkering, mei- en septembercirculaire 2026	417	-223	-345	-405	-383
P3.0010	Suppletie BTW/BCF	-26				
Totaal Programma 3 Bedrijfsvoering		**358**	**-211**	**-345**	**-405**	**-383**
Totaal Groot		**-878**	**-211**	**-345**	**-405**	**-383**

Begrotingswijzigingen kleiner dan € 10.000

	Omschrijving	2026	2027	2028	2029	2030
Programma 1 Ruimte						
P1.2210	Belastingen	5	5	5	5	5
P1.2210	Belastingen.	6	6	6	6	6
P1.2210	Nabo, accountantskosten Kleuverspad	6				
P1.2210	Nabo, afrekening Kleuverspad	6				
P1.2210	Opbrengst oud ijzer	-2				
P1.2210	Verzekering	-2				
P1.2220	Gehandicapten parkeerplaats kaart	5				
P1.2220	Meerwerk parkeeronderzoek	4				
P1.3320	Grondexploitatie diversen	-6				
P1.3320	Grondexploitatie Westrand Aalten	9				
P1.5520	Belastingen	3	3	3	3	3
P1.5520	Sporthal Aladnahal, schoonmaak kosten	6	6	6	6	6
P1.5520	Sporthal Bredevoort, afschrijvingslasten	1				
P1.5520	Sporthal Bredevoort, schoonmaak kosten	4	4	4	4	4
P1.5520	Sporthal Eurohal, schoonmaak kosten	5	5	5	5	5
P1.5520	Verzekering	7	-3	-3	-3	-3
P1.5520	Zwembad Blauw Meer, meerwerk onderzoek pfas	8				
P1.5570	Afkoop onderhoud openbaar groen	-7				
P1.5570	Afkoopsom onderhoud openbaar groen	-7				
P1.8820	Grondexploitatie diversen	-7				
P1.8820	Grondexploitatie, Lieversdijk Haart	-3				
P1.8820	Grondexploitatie, Plan IJzerlo	-8				
P1.8820	Grondexploitatie, plan 't Beggelder	-9				
P1.8820	Grondexploitatie, uitbreiding kern Lintelo	-7				
P1.8820	Grondexploitattie, t Warmelinck	-5				
P1.8830	Leges wet goed verhuurderschap	-2				
Totaal Programma 1 Ruimte		**10**	**25**	**25**	**25**	**25**
Programma 2 Sociaal Domein						
P2.0010	Accountantskosten, cyberbeveiligingswet	3	3	3	3	3
P2.0010	Accountantskosten, extra kosten jaarrekening controle	9	9	9	9	9
P2.0010	Contributies/bijdrage, VNG + GGU	-9				
P2.0010	Extra kosten raad en commissies	7				
P2.0010	Global Goals	-6				
P2.1110	Extra brandkranen	9				
P2.1120	Bijdrage gemeente Apeldoorn veiligheidsaliantie	3	3	3	3	3
P2.1120	Externe WPG audit					-9
P2.1120	Extra kosten dierenasiel	3				
P2.1120	Extra kosten VSO en mortuarium	2				
P2.1120	Handhaving, dwangsom/bestuursdwang kosten	-9				
P2.1120	Handhaving, dwangsom/bestuursdwang overige inkomsten	-4				
P2.1120	Rbs 09-2026, uitvoeringsagenda verduurzamen gemeentelijk vastgoed 26-29		9	9	9	9
P2.4420	Afschrijvingen onderwijs	2				
P2.4420	Afschrijvingen onderwijs.	9				
P2.4420	Belastingen	7	7	7	7	7
P2.4420	Verzekering	-3	-3	-3	-3	-3
P2.4420	Vrijval beveiliging VO	-9				
P2.4430	Bewegingsonderwijs gymlokaal	2	2	2	2	2
P2.4430	Jongerenraad	-4				
P2.4430	Leerplicht	-9				
P2.5510	Subsidie sport	-9				
P2.5530	Bijdrage regionaal Programma Vrijheid Achterhoek 2026 t/m 2030	3	3	3	3	3
P2.5550	Monumenten subsidie	-4				
P2.6610	Gemeenschapshuizen dorpshuizen	-9	-9	-9	-9	-9
P2.6610	Mantelzorg, subsidievaststelling 2025	-9				
P2.6610	Mantelzorg, subsidievaststelling 2025.	-1				
P2.6620	KOT toeslagenaffaire, vergoedingsjaar 2024	-1				
P2.6620	Stichting Veilig Thuis	-8				
P2.6620	Subsidie MEE IVH 2026	2				
P2.6630	Bijramen overige kosten minimabeleid	2				
P2.6630	Laborijn	-9				
P2.6630	Laborijn, BBZ	-10				
P2.6630	Minimabeleid subsidie	1				
P2.6630	Minimabeleid, terugbetaling bijzondere bijstand	-4				
P2.7710	GGD	3	2	2	2	2
Totaal Programma 2 Sociaal Domein		**-49**	**26**	**26**	**26**	**17**

	Omschrijving	2026	2027	2028	2029	2030
Programma 3 Bedrijfsvoering						
P3.0020	Verkiezingen	-9	9			
P3.0020	Vrijval	-8				
P3.0030	Belastingen	3	3	3	3	3
P3.0030	Europastraat 6 Schaersvoorde	-4	-4	-4	-4	-4
P3.0030	Gas en elektra diverse gebouwen	-3	-3	-3	-3	-3
P3.0030	t Slaa 5 - 7	2	2	2	2	2
P3.0030	Verzekering	-5	-5	-5	-5	-5
P3.0040	Afschrijvingen geluidsinstallatie & investering Hofstraat	-9				
P3.0040	Representatie, dag van Gelderse gemeenten	-5				
P3.0040	Schoonmaak kosten	-3	-3	-3	-3	-3
P3.0040	SLA audio raadszaal	3	3	3	3	3
P3.0040	Soep Laborijn	2	7	7	7	7
P3.0040	Verzekering	5	-1	-1	-1	-1
P3.0080	Diverse kleine bijstellingen	6	-3	-2	-2	-3
P3.0080	Rbs 06-2026, sportvoorzieningen beleid	10				
P3.0080	Rbs 09-2026, uitvoeringsagenda verduurzamen gemeentelijk vastgoed 26-29		9	9	9	9
P3.0080	Regio Achterhoek, Afrekening jaarresultaat 2025	-8				
Totaal Programma 3 Bedrijfsvoering		**-22**	**16**	**7**	**7**	**6**
Totaal Klein		**-61**	**67**	**58**	**58**	**49**

Begrotingswijzigingen, administratieve bijstellingen

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

Reserve mutaties

	Omschrijving	2026	2027	2028	2029	2030
Programma 1 Ruimte						
P1.3330	Reserve onderhoud gemeentelijke gebouwen	-1				
P1.5520	Reserve onderhoud gemeentelijke gebouwen	-44				
P1.7750	Reserve onderhoud gemeentelijke gebouwen	3				
Totaal Programma 1 Ruimte		**-42**				
Programma 2 Sociaal Domein						
P2.0010	Leader	-156	156			
P2.0010	Regiodeal	-239	239			
P2.4420	Doorschuiven restant verduurzaming schoolgebouwen naar 2027	-217	217			
P2.4420	Triangel laag	-150				
P2.5550	Reserve onderhoud gemeentelijke gebouwen	2				
P2.6610	Naoberfonds, naar 2027	-46	46			
Totaal Programma 2 Sociaal Domein		**-806**	**658**			
Programma 3 Bedrijfsvoering						
P3.0030	Pand Europastraat 6 naar 2027	-307	307			
P3.0030	Pand Europastraat 6 wordt in 2027 overgedragen aan de stichting	-31	31			
P3.0030	Reserve onderhoud gemeentelijke gebouwen	-41				
P3.0040	Reserve onderhoud gemeentelijke gebouwen	0				
P3.0040	Voeding voorziening personeel uit risico reserve	309				
P3.0100	Algemene Reserve, bij jaarrekekening 2025 al gesteld op 4.450.000	-950				
P3.0100	Algemene Reserve, bij jaarrekekening 2025 al gesteld op 4.450.000.	950				
P3.0100	Doorschuiven restant verduurzaming schoolgebouwen naar 2027	217	-217			
P3.0100	Leader	13	-13			
P3.0100	Leader	143	-143			
P3.0100	Naoberfonds, naar 2027	46	-46			
P3.0100	Pand Europastraat 6 naar 2027	307	-307			
P3.0100	Pand Europastraat 6 wordt in 2027 overgedragen aan de stichting	31	-31			
P3.0100	Regiodeal	239	-239			
P3.0100	Reserve onderhoud gemeentelijke gebouwen	81				
P3.0100	Triangel laag	150				
P3.0100	Voeding voorziening personeel uit risico reserve	-309				
Totaal Programma 3 Bedrijfsvoering		**848**	**-658**			

P1 & P2 Leader
Het budget LEADER is voor de gehele LEADER-periode afgegeven. De aanvraag van een LEADER project vergt tijd, waardoor de financiële afwikkeling vaak in de laatste deel van de periode valt. Er is een aantal kansrijke projecten gepitcht bij de LAG of in aanloop daartoe. De verwachting is dat het gehele resterende budget van € 156.000 voor deze projecten, waaronder project Achterhoek Foods, in 2027 wordt ingezet.

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, € 81.000, wordt aan de reserve toegevoegd.

P2 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 2026 niet is uitgevoerd wordt de raming teruggedraaid ten gunste van de reserve Onderwijshuisvesting.
Het restant budget van € 217.000 van de duurzaamheidsinvesteringen Toegevoegde Waarde Aaltens Onderwijs is in 2026 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 2027.

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 2026 is niet het gehele budget ingezet en wordt het restant van € 239.000 overgezet naar 2026.

P2 Noaberfonds
In 2026 blijft er naar verwachting een restant bedrag over van € 46.000. Dit wordt overgezet naar 2027.

P3 Voeding voorziening personeel uit risico reserve
In het afgelopen jaar zijn twee medewerkers ziek en arbeidsongeschikt uit dienst gegaan. Als eigen risicodrager voor de WGA en de ZW dragen we de kosten van de betreffende arbeidsongeschiktheidsuitkeringen naar verwachting gedurende meerdere jaren. We ramen deze kosten op € 309.000 voor de gehele uitkeringsperiode, welke gedekt worden door de reserve risico.
In één dossier lopen nog juridische procedures tegen de besluiten van UWV om betrokkene gedeeltelijk arbeidsongeschikt te verklaren. Mochten wij in het gelijk worden gesteld dan valt een gedeelte van de nu geraamde kosten weer vrij ten gunste van de algemene reserve.

<u>Reservemutaties die bij de jaarrekening 2026 worden verwerkt:</u>
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 openeindregeling en 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 geoormerkt 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.

<u>Oekraïne budgetten</u>

	Omschrijving	2026	2027	2028	2029	2030
Programma 2 Sociaal Domein						
P2.6610	Gemeentelijke Opvanglocaties Oekraïners (GOO) dekking	-76	964			
P2.6610	Ministerie Asiel en Migratie, bijdrage in de kosten Oekraïne	-67	-2.206			41
Totaal Programma 2 Sociaal Domein		**-143**	**-1.242**			**41**
Programma 3 Bedrijfsvoering						
P3.0030	Gemeentelijke Opvanglocaties Oekraïners (GOO) lasten	183	1.242			-41
P3.0030	Verhuurde woningen	-40				
Totaal Programma 3 Bedrijfsvoering		**143**	**1.242**			**-41**
Totaal OEK						

Rentebijstelling, budgettair neutraal

	Omschrijving	2026	2027	2028	2029	2030
Programma 1 Ruimte						
P1.2210	Rentebijstelling budgettair neutraal	-89				
P1.2220	Rentebijstelling budgettair neutraal	-3				
P1.5520	Rentebijstelling budgettair neutraal	-10				
P1.5570	Rentebijstelling budgettair neutraal	-5				
P1.7720	Rentebijstelling budgettair neutraal	-57				
P1.7740	Rentebijstelling budgettair neutraal	-1				
P1.7750	Rentebijstelling budgettair neutraal	0				
P1.8820	Rentebijstelling budgettair neutraal	-11				
P1.8830	Rentebijstelling budgettair neutraal	-4				
Totaal Programma 1 Ruimte		**-179**				
Programma 2 Sociaal Domein						
P2.1110	Rentebijstelling budgettair neutraal	-2				
P2.1120	Rentebijstelling budgettair neutraal	0				
P2.4420	Rentebijstelling budgettair neutraal	-37				
P2.5540	Rentebijstelling budgettair neutraal	-1				
P2.5550	Rentebijstelling budgettair neutraal	0				
P2.6610	Rentebijstelling budgettair neutraal	0				
Totaal Programma 2 Sociaal Domein		**-40**				
Programma 3 Bedrijfsvoering						
P3.0020	Rentebijstelling budgettair neutraal	-1				
P3.0030	Rentebijstelling budgettair neutraal	-13				
P3.0040	Rentebijstelling budgettair neutraal	-27				
P3.0050	Rentebijstelling budgettair neutraal	259				
Totaal Programma 3 Bedrijfsvoering		**219**				
Totaal Rente						

Toerekening loonkosten, budgettair neutraal

	Omschrijving	2026	2027	2028	2029	2030
Toerekening loonkosten						
Programma 1 Ruimte						
P1.2210	Toerekening loonkosten budgettair neutraal	17				
P1.5520	Toerekening loonkosten budgettair neutraal	-6				
P1.5570	Toerekening loonkosten budgettair neutraal	52				
P1.7740	Toerekening loonkosten budgettair neutraal	-46				
P1.8810	Toerekening loonkosten budgettair neutraal					
P1.8830	Toerekening loonkosten budgettair neutraal	23				
Totaal Programma 1 Ruimte		**40**				
Programma 2 Sociaal Domein						
P2.1120	Toerekening loonkosten budgettair neutraal	17				
P2.4410	Toerekening loonkosten budgettair neutraal	-6				
P2.4420	Toerekening loonkosten budgettair neutraal	17				
P2.5510	Toerekening loonkosten budgettair neutraal	17				
P2.5540	Toerekening loonkosten budgettair neutraal	17				
P2.6610	Toerekening loonkosten budgettair neutraal	-12				
P2.6620	Toerekening loonkosten budgettair neutraal	-629	-710	-710	-710	-710
P2.6660	Toerekening loonkosten budgettair neutraal	618	660	660	660	660
P2.6691	Toerekening loonkosten budgettair neutraal	-329	-352	-352	-352	-352
P2.6692	Toerekening loonkosten budgettair neutraal	369	401	401	401	401
Totaal Programma 2 Sociaal Domein		**81**				
Programma 3 Bedrijfsvoering						
P3.0020	Toerekening loonkosten budgettair neutraal	-98				
P3.0030	Toerekening loonkosten budgettair neutraal	-12				
P3.0040	Toerekening loonkosten budgettair neutraal	255				
P3.0070	Toerekening loonkosten budgettair neutraal	35				
P3.0080	Toerekening loonkosten budgettair neutraal	-302				
Totaal Programma 3 Bedrijfsvoering		**-121**				
Totaal Toerekening loonkosten						

Verschuivingen

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.

	Omschrijving	2026	2027	2028	2029	2030
Programma 1 Ruimte						
P1.2210	LB Administratief aanpassing verwerking inhuur	67				
P1.5520	Dagelijks onderhoud diverse gemeentelijke gebouwen	-2	-2	-2	-2	-2
P1.5520	Leader	37				
P1.5520	Verdeling budgetten MFA Duplo Dinxperlo	-10	-10	-10	-10	-10
P1.7720	Winstbestemming 2025, toevoeging aan voorziening riolering	1.400				
P1.7740	Algemene uitkering, meicirculaire 2026	26				
P1.7740	Cdoke doorbelasting loonkosten tbv SPUK	300				
P1.7740	LB Adminstratieve aanpassing lonen	-200				
P1.7740	Warmtetransitie doorbelasting loonkosten tbv SPUK	30				
P1.7750	Algemene uitkering, meicirculaire 2026	-5				
P1.8810	Centrumvisie Dinxperlo, sloopkosten de Wegwijzer.					
P1.8810	Programma omgevingsplan					
P1.8810	Raadsbudget ingezet voor uitvoering Omgevingswet	40				
P1.8810	RO investering inzetten voor archeologische kaarten	-4				
P1.8810	RO investeringen, naar opstellen beleidsgest. contractfin cultuur	-22				
P1.8830	Algemene uitkering, septembercirculaire 2026	158	118	118	119	120
Totaal Programma 1 Ruimte		**1.815**	**105**	**106**	**106**	**108**
Programma 2 Sociaal Domein						
P2.0010	Algemene uitkering, meicirculaire 2026	10				
P2.0010	LB Bijstelling budgetten raadsleden/griffie	-12				
P2.0010	Wet Open Overheid	-3				
P2.1110	LB Administratief aanpassing verwerking inhuur	93				
P2.1110	VNOG	14				
P2.1120	Algemene uitkering, meicirculaire 2026	1				
P2.1120	LB Administratief aanpassing verwerking inhuur	76				
P2.4420	Begeleiding projecht Triangel en Groen van Prinsteren	4				
P2.4430	Algemene uitkering, meicirculaire 2026	0				
P2.4430	LB Administratief aanpassing verwerking inhuur	28				
P2.5510	Raadsbudget, ingezet voor beweegvriendelijke leefomgeving	3				
P2.5530	LB Administratief aanpassing verwerking inhuur	71				
P2.5550	Algemene uitkering, meicirculaire 2026	20				
P2.5550	Dagelijks onderhoud diverse gemeentelijke gebouwen	2	2	2	2	2
P2.5550	RO investering inzetten voor archeologische kaarten	4				
P2.5560	Algemene uitkering, meicirculaire 2026	3				
P2.5560	Algemene uitkering, septembercirculaire 2026		105			
P2.6610	Algemene uitkering, meicirculaire 2026	16				
P2.6610	Algemene uitkering, septembercirculaire 2026	34				
P2.6610	Inzet eigen uren ten behoeve van Oekraïne	-208				
P2.6610	LB Administratief aanpassing verwerking inhuur	131				
P2.6610	LB Adminstratieve aanpassing lonen	-435	-25			
P2.6610	RO investeringen, naar opstellen beleidsgest. contractfin cultuur	22				
P2.6620	LB Administratief aanpassing verwerking inhuur	185	0			
P2.6620	Uitvoering project dienstverlening	-33				
P2.6630	Algemene uitkering, meicirculaire 2026	60				
P2.6630	Algemene uitkering, septembercirculaire 2026		21	21	21	21
P2.6630	LB Administratief aanpassing verwerking inhuur	16				
P2.6640	Algemene uitkering, meicirculaire 2026	218				
P2.6650	Algemene uitkering, meicirculaire 2026	16				
P2.6650	Algemene uitkering, septembercirculaire 2026		-2	-2	-2	-2
P2.6681	Regionaal maatschappelijke opvang. afrekening regionaal budget 2025	-128				
P2.6692	LB Administratief aanpassing verwerking inhuur	315				
P2.7710	GGD	38				
P3.0010	Leader	-37				
Totaal Programma 2 Sociaal Domein		**524**	**101**	**21**	**21**	**21**
Programma 3 Bedrijfsvoering						
P3.0020	LB Adminstratieve aanpassing lonen	6	6	6	6	6
P3.0020	LB Bijstelling betaalde en ontvangen leges burgerzaken	42				
P3.0030	Dagelijks onderhoud diverse gemeentelijke gebouwen	1	1	1	1	1
P3.0030	t Slaa 5 - 7 Gas	7	7	7	7	7
P3.0030	t Slaa 5 - 7, verbouwingskosten t Slaa dekking regionaal budget BW	100				
P3.0030	Verdeling budgetten MFA Duplo Dinxperlo	10	10	10	10	10
P3.0040	Abonnementen	3				
P3.0040	Cdoke doorbelasting loonkosten tbv SPUK	-300				
P3.0040	Gedragswetenschapper 2026 dekking regionaal budget BW	28				
P3.0040	Gemeentehuis, schoonmaak	-7	-7	-7	-7	-7
P3.0040	Inhuur datacomponent	54	27			
P3.0040	Inhuur tbv ontwikkeling Rx. Mission	10	18			
P3.0040	Inzet eigen uren ten behoeve van Oekraïne	208				
P3.0040	LB Administratief aanpassing verwerking inhuur	608				
P3.0040	LB Adminstratieve aanpassing lonen	-1.948	186	186	186	186
P3.0040	LB Salaris mutatie taakvelveld baten en lasten		-532	-532	-532	-532
P3.0040	Raadsbudget, start gebiedsgericht werken	5				
P3.0040	Uitvoering dienstverlening van	33				
P3.0040	Warmtetransitie doorbelasting loonkosten tbv SPUK	-30				
P3.0070	Algemene uitkering, meicirculaire 2026	-365				
P3.0070	Algemene uitkering, septembercirculaire 2026	-192	-242	-138	-138	-140
P3.0080	GGD	-38				
P3.0080	LB Salaris mutatie taakvelveld baten en lasten		532	532	532	532
P3.0080	Raadsbudget ingezet voor uitvoering Omgevingswet	-40				
P3.0080	Raadsbudget, ingezet voor beweegvriendelijke leefomgeving	-3				
P3.0080	Raadsbudget, start gebiedsgericht werken	-5				
P3.0080	VNOG	-14				
P3.0100	Begeleiding projecht Triangel en Groen van Prinsteren	-4				
P3.0100	LB Mutatie reserve formatie en organisatie	1.149				
P3.0100	Winstbestemming 2025, toevoeging aan voorziening riolering	-1.400				
P3.0400	Inhuur datacomponent	-54	-27			
P3.0400	Inhuur tbv ontwikkeling Rx. Mission	-10	-18			
P3.0400	LB Adminstratieve aanpassing lonen	-192	-167	-192	-192	-192
Totaal Programma 3 Bedrijfsvoering		**-2.338**	**-206**	**-127**	**-127**	**-129**
Totaal Administratief		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Kredieten,
Hierbij een overzicht van de wijziging in de kredieten, de toelichting is te vinden in overzicht kredieten in dit boekwerk.

	Omschrijving	Krediet 2026	Krediet 2027
Kredieten			
Programma 1 Ruimte			
P1.2210	Aaltenseweg, weggedeelte	-837	837
P1.2210	Aanpassing stationsomgeving	-40	
P1.2210	Beeklaan, weggedeelte	-1.050	1.199
P1.2210	Beggelderdijk (Nieuwstraat Keminksweide), weggedeelte		111
P1.2210	Bijdrage stadt van Bocholt 843900	783	
P1.2210	Bleekwal, weggedeelte	-232	33
P1.2210	Bredevoortsestraatweg, weggedeelte	-1.500	1.500
P1.2210	Brug Polstraat	-5	
P1.2210	Burg van Kluyvestraat, weggedeelte	-466	58
P1.2210	Burgemeester Schepersstraat, weggedeelte	-205	25
P1.2210	Centrumvisie Dplo, weggedeelte	-843	60
P1.2210	Heelweg, weggedeelte	-1.100	1.100
P1.2210	Het Grotenhuis, weggedeelte	-353	44
P1.2210	Hoge Veld Aalten, weggedeelte	-1.095	
P1.2210	Keminksweide weggedeelte		413
P1.2210	Lichtenvoordsestraatweg, weggedeelte	-25	-25
P1.2210	Molenkamp, weggedeelte		351
P1.2210	N318 cofinanciern Provincie onveilige oversteek	-319	319
P1.2210	N318 Fietsroute brug	-780	780
P1.2210	Openbare verlichting	-1.211	
P1.2210	Polstraat/Bonifactiusstraat, weggedeelte	8	
P1.2210	Roelvinkstraat (Bvoort), weggedeelte	-921	109
P1.2210	Saksenstraat/Batavenstraat weggedeelte	-550	550
P1.2210	Varsseveldsestraatweg, weggedeelte		671
P1.2210	Welinkweg Dinxperlo, weggedeelte	-29	
P1.3320	Bedrijventerrein, onderzoek	-451	451
P1.5570	Skate-baan	-33	33
P1.7720	Aaltenseweg, Riolering	-585	585
P1.7720	Ambachtstraat, riolering	-21	
P1.7720	Beeklaan, riolering	-35	799
P1.7720	Beggelderdijk (Nieuwstraat Keminksweide), riolering		154
P1.7720	Bleekwal, riolering	-123	22
P1.7720	Bredevoortsestraatweg, riolering	-1.100	1.100
P1.7720	Burgemeester Schepersstraat, riolering	-94	17
P1.7720	Burgemeester van Kluyvestraat, riolering	-214	39
P1.7720	Centrumvisie Dplo, riolering	-40	40
P1.7720	Dplo buitengebied pompinstal	-49	
P1.7720	Europaweg, riolering	6	
P1.7720	Heelweg 2026 riolering	-770	770
P1.7720	Het Grotenhuis, riolering	-163	29
P1.7720	Hoge Veld Aalten, riolering	-502	
P1.7720	Keminksweide (Beggelderdijk en huisnr 14) riolering		361
P1.7720	Lichtenvoordsestraatweg, riolering	-11	11
P1.7720	Misterstraat, riolering	-25	25
P1.7720	Molenkamp, riolering	-60	234
P1.7720	Roelvinkstraat, riolering	-402	73
P1.7720	Saksenstraat/Batavenstraat, riolering	-280	280
P1.7720	Slaadreef en stuk Koopmanstraat, riolering	51	
P1.7720	Varsseveldsestraatweg, riolering		848
P1.8810	Slingeplas - 't Broock voorbereidingskrediet	-315	315
P1.8810	Voorbereidingskrediet Singel 1en 2	80	
P1.8830	Woningbouw Europastr.6 D'plo, vrm.Schaersvoorde	-123	123
Totaal Programma 1 Ruimte		**-16.028**	**14.444**
Programma 2 Sociaal Domein			
P2.4430	Woningbouw Europastr.6 D'plo, vrm.Schaersvoorde	-49	49
Totaal Programma 2 Sociaal Domein		**-49**	**49**
Programma 3 Bedrijfsvoering			
P3.0040	Materieel	-260	260
P3.0070	Kantoormeubilair	3	
Totaal Programma 3 Bedrijfsvoering		**-257**	**260**
Totaal Kredieten		**-16.335**	**14.753**

Afkortingenlijst

BBV	Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten
DMJOP	Duurzaam Meer jaren Onderhoudsplan
ICT	Informatie- en Communicatietechnologie
ID	Identiteitsbewijs
ISO	Information Security Officer
MER	Milieueffectrapportage
NVI	Natuurvriendelijk isoleren
OZB	Onroerendezaakbelasting
RES	Regionale Energie Strategie
RPA	Ruimtelijk Perspectief Achterhoek
SMP	Soortenmanagementplan
VHP	Volkhuisvestingsprogramma
VNG	Vereniging van Nederlandse Gemeenten
WKP	Warmte- en Koude Programma
Wmo	Wet maatschappelijke ondersteuning
Woo	Wet open overheid