

Raadsvoorstel

Onderwerp : Najaarsnota 2025.
Portefeuillehouder : T.M.M. Kok
Thema Raadsprogramma : 1. Leefomgeving en Wonen, 2. Duurzaamheid en Klimaat, 3. Sociaal Domein, 4. Ondernemen en Economie, 5. Ontspanning en Vrije tijd en 6. Burgerparticipatie, Bestuur en Veiligheid

Global Goals

Aan welke Global Goals wordt bijgedragen:



Beslispunten

- De gemeenteraad wordt voorgesteld om:
 1. de Najaarsnota 2025 inclusief de opgenomen begrotingswijzigingen vast te stellen;
 2. de reserve overlopende posten in 2025 te voeden met de posten die opgenomen zijn in het hoofdstuk reserve overlopende posten en deze reserve in 2026 vrij te laten vallen;
 3. de reserve inkoop zorg, alle overschotten of tekorten op de inkoop zorg aan het eind van het boekjaar te verrekenen met deze reserve;
 4. het eventuele overschot op de Oekraïne budgetten bij het opmaken van de jaarrekening geormerkt toevoegen in een nieuw te vormen bestemmingsreserve, de reserve aandachtsgroepen.

Waarom dit besluit nemen

- In onze organisatie wordt gewerkt met een vastgestelde Planning- en Control cyclus zoals opgenomen in de verordening financieel beleid artikel 212 Gemeentewet. Daarbij hoort tweemaal per jaar een volledige tussentijdse rapportage van het bestuur (voorjaarsnota en najaarsnota). Nu ligt de Najaarsnota 2025 voor.

Wat is het bestaand beleid c.q. kader?

- De najaarsnota 2025 is samengesteld conform de Gemeentewet, besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en verordening financieel beleid, beheer en organisatie gemeente Aalten (artikel 212 Gemeentewet).

Argumenten

1.1 Om de begroting voor 2025, 2026 en de meerjarenbegroting 2027 tot en met 2029 actueel te houden is het nodig om de in de Najaarsnota 2025 opgenomen begrotingswijzingen te verwerken.

De ontwikkelingen tot en met medio oktober 2025 geven aanleiding tot het aanpassen van de begroting voor 2025, 2026 en de meerjarenbegroting 2027 tot en met 2029. Aan de hand van deze ontwikkelingen zijn er ook financiële mutaties geconstateerd. Deze zijn verwerkt in de Najaarsnota 2025. Daarnaast geeft deze Najaarsnota 2025 inzicht in de over te hevelen budgetten naar 2026 via de reserve overlopende posten.

2.1 Door gebruik te maken van de reserve overlopende posten hebben deze bijstellingen geen effect op het begrotingssaldo.

Budgetten die in het jaar niet benut worden maar waar nog wel een bestemming voor is, 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.

- Hiermee hebben deze bijstellingen geen effect op het begrotingssaldo.

3.1 Met de reserve inkoop zorg egaliseren we de financiële uitkomsten binnen een boekjaar.

De regionale inkoop is een instrument om te komen tot een optimale uitvoering van de taken en verantwoordelijkheden. Mede door de opneindregeling 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.

4.1 In de komende jaren moeten nog uitgaven gedaan worden die gepaard gaan met de huisvesting van aandachtsgroepen die niet door het Rijk worden vergoed.

Voor de opvang van de Oekraïners zijn er vanuit het Rijk gelden ontvangen. Er wordt voorgesteld om bij het opmaken van de jaarrekening de Oekraïne-budgetten in zijn totaliteit te bezien en het eventuele overschot geormerkt aan de reserve aandachtsgroepen toe te voegen. Zo blijven de geldstromen inzichtelijk en kunnen deze de komende jaren ingezet worden voor huisvesting van de diverse aandachtsgroepen.

Kanttekeningen

1.1 De ontwikkelingen tot en met medio oktober 2025 zijn zo goed mogelijk in beeld gebracht.

- Hiermee geven we u een doorkijk van het op dit moment verwachte resultaat van 2025, 2026 en de meerjarenbegroting 2027 tot en met 2029.

Is er draagvlak voor dit besluit?

- Niet van toepassing.

Wat zijn de financiële consequenties van dit besluit?

In het financieel overzicht van de najaarsnota vindt u financiële meerjarenperspectief na

- verwerking van de Najaarsnota 2025. Hier ziet u dat het voorlopige begrote resultaat voor 2025 uitkomt op een overschot van € 3.126.000.

Hoe en met wie wordt er gecommuniceerd over dit besluit?

- Na vaststelling in het college worden de digitale versies dezelfde dag met de raad gedeeld. De papieren versies worden zo spoedig mogelijk aan de raad verstrekt.

Wat gaat er gebeuren na dit besluit?

Onderstaand conform de Planning- en Control cyclus.

Wat gaat er gebeuren?

Jaarstukken 2025

Wie gaat het doen?

College

Wanneer?

2^e kwartaal 2026

Bijlagen

- Najaarsnota 2025

Aalten, 06 november 2025

Burgemeester en wethouders van de gemeente Aalten,

drs. A.J.M. Gildhuis
secretaris/algemeen directeur

mr. A.B. Stapelkamp
burgemeester