



Gemeente
Aalten

Najaarsnota

Gemeente Aalten 2024

Inhoudsopgave

Inleiding.....	4
Totaal financieel overzicht	5
Programma 1 Ruimte.....	6
Programma 2 Sociaal domein	12
Programma 3 Bedrijfsvoering	18
Reserve overlopende posten.....	23
Balans	27
Overzicht kredieten.....	28
Algemene Reserve	31
Overzicht van baten en lasten	32
Begrotingswijzigingen groter dan € 10.000	34
Begrotingswijzigingen kleiner dan € 10.000	35
Begrotingswijzigingen, administratieve bijstellingen.....	37
Afkortingenlijst	41

Inleiding

Voor u ligt de Najaarsnota 2024 van de gemeente Aalten. De Najaarsnota 2024 is het tweede moment van bijstellen of bijsturen van de kaders zoals vastgelegd in de programmabegroting 2024. Deze rapportage biedt een actueel inzicht in afwijkingen die zich in het lopende jaar voordoen. Daarnaast geeft deze Najaarsnota 2024 inzicht in de over te hevelen budgetten naar 2025 via de reserve overlopende posten.

We zijn trots op alle dit jaar behaalde resultaten in 2024. Ondanks de problemen op de energie-, arbeids- en woningmarkt zijn we in Aalten druk bezig met de uitvoering van het Uitvoeringsprogramma (UP) en hebben we in 2024 ook een stevig aantal punten afgerond. Kortom, we liggen op koers en blijven daadkrachtig, duurzaam, dichtbij en deurgaon!

De opzet van de voorjaarsnota 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. Voor investeringskredieten geldt een ondergrens van € 50.000. 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 2024. De toelichtingen op de mutaties zijn te vinden in de betreffende programma's.

(- teken houdt een voordeel in)	2024	2025	2026	2027	2028
Voorjaarsnota 2024	-1.000				
1e begrotingswijziging, raadsbesluit 2 juli 2024, Laborijn	581.000				
Begroting 2025, 5 of 6 november 2024		-714.000	1.894.000	1.971.000	1.826.000
Ontwikkelingen met financiële consequenties, 5 of 6 november 2024		614.000	316.000	272.000	272.000
	580.000	-100.000	2.210.000	2.243.000	2.098.000
	tekort	overschot	tekort	tekort	tekort
Bijstellingen najaarsnota 2024					
Groter dan € 10.000					
Programma 1 Ruimte	-475.000	-13.500	0	0	0
Programma 2 Sociaal domein	-85.000	108.500	95.000	95.000	95.000
Programma 3 Bedrijfsvoering	-1.060.000	-355.000	-433.000	-578.000	-455.000
Totaal groter dan € 10.000	-1.620.000	-260.000	-338.000	-483.000	-360.000
Kleiner dan € 10.000	-6.000	41.000	40.000	40.000	41.000
Stand na najaarsnota	-1.046.000	-319.000	1.912.000	1.800.000	1.779.000
	overschot	overschot	tekort	tekort	tekort

De grootste mutaties die effect hebben op het saldo:

Omschrijving	2024	2025	2026	2027	2028
P1.0001 Straatwerk leges	-60.000	0	0	0	0
P1.0002 Verwijderen areaal openbare verlichting	-72.500	0	0	0	0
P1.0003 Leges omgevingsvergunningen	-103.500	0	0	0	0
P1.0006 Zwembad 't Walfort en t Blauwe meer	-108.000	0	0	0	0
P1.0008 Ruimtelijke ordening	-92.500	0	0	0	0
P2.0001 Vervoer ZOOV (Leerlingenvervoer en Wmo)	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000
P2.0007 Sociaal Domein Achterhoek inkoop	53.000	0	0	0	0
P2.0011 Wmo woonvoorziening	-160.000	0	0	0	0
P2.0012 Wmo vervoersvoorziening	-65.000	0	0	0	0
P3.0003 Hogere loonkosten Griffie in verband met strategische personeelsplanning	132.000	0	0	0	0
P3.0007 ICT samenwerking	68.000	68.000	68.000	68.000	68.000
P3.0012 Rentebijstelling	-109.000	0	0	0	0
P3.0014 Algemene uitkering, mei- en septembercirculaire 2024	-1.176.000	-416.000	-494.000	-639.000	-516.000
Overig	-21.500	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
	-1.620.000	-260.000	-338.000	-483.000	-360.000

Programma 1 Ruimte

Doelstellingen

	Thema/Doelstelling	Actie 2024	Najaarsnota 2024
1	Omgevingswet Vergunningen kunnen op basis van de Omgevingswet worden verleend.	Januari 2024 - Het nieuwe werkproces voor vergunningverlening is getest en operationeel.	 De Omgevingswet is sinds 1 januari 2024 in werking getreden. De aanvragen lopen nu via het Digitale Stelsel Omgevingswet (DSO). De Wet Kwaliteitsborging (Wkb) is op 1 januari 2024 maar gedeeltelijk ingevoerd. De Wkb geldt nu alleen voor gevolgklasse 1 nieuwbouw en niet voor verbouw. Hierdoor kunnen er meer aanvragen worden ingediend.
2	Omgevingswet Inwoners en ketenpartners werken en denken actief mee aan de Omgevingsvisie.	Maart 2024 - Het participatietraject voor de Omgevingsvisie wordt opgestart en gecommuniceerd	 Op dit moment zijn er circa 12 gesprekken gevoerd met de inwoners over de verschillende deelgebieden. De deelname lag gemiddeld op zo'n 35 personen per avond. De tweede gespreksronden vinden plaats in november en december. Dan worden de dilemma's en keuzes voorgelegd want niet alles kan en mag en bovendien staan sommige wensen haaks op elkaar. In de tweede ronde gaat het om ophalen van meningen. In de derde en laatste gespreksronde in maart 2025 leggen we de samenvattingen neer van wat is opgehaald en is er per gebied vertaald naar mogelijke inbreng voor de omgevingsvisie. Na alle gespreksronden wordt een omgevingsvisie opgesteld die zoveel mogelijk recht doet aan alles wat is opgehaald en alles waar rekening mee gehouden moet worden. De omgevingsvisie gaat als besprekingsstuk/voorstel naar de raad. Het streven is om de omgevingsvisie (na tervisielegging) eind 2025 te kunnen vaststellen.
3	Huisvesting Het opgeleverde actieplan voor huisvesting van aandachtsgroepen wordt vastgesteld en uitgevoerd.	Januari 2024 - Het actieplan wordt ter vaststelling aangeboden waarna de uitvoering van de concrete acties volgt.	 Er is een panden- en locatielijst opgeleverd met concrete acties waar momenteel uitvoering aan wordt gegeven. Een aantal opvanglocaties zijn inmiddels gerealiseerd en een aantal wordt nog gerealiseerd.
4	Uitbreidingslocatie wonen In het vierde kwartaal van 2025 wordt het Omgevingsplan voor uitbreidingslocatie 't Beggelder opgeleverd.	Juli 2024 - We stellen een ontwikkelvisie voor de betreffende locatie vast in het tweede kwartaal van 2024. Vervolgens wordt gestart met een Stedenbouwkundig plan in het derde kwartaal 2024.	 Het college heeft op 10 oktober 2024 ingestemd met de Ontwikkelvisie voor 't Beggelder. Deze visie vormt de basis voor een integrale ontwikkeling van het gebied. In het vierde kwartaal starten we met het opstellen van het Stedenbouwkundig plan.
5	Bedrijventerreinen In 2025 leveren we een concreet gebiedsplan op voor de uitbreiding van het bedrijventerrein.	December 2024 - Op basis van gesprekken met stakeholders in en rondom het gebied, wordt de concrete inrichting van het gebied bepaald.	 In 2024 worden nog geen gesprekken gevoerd met stakeholders in en rondom het gebied met betrekking tot inrichting van het gebied. Er zijn meerdere onderzoeken uitgevoerd in het kader van de voorbereiding, waaronder een financiële haalbaarheidsscan en onderzoek naar de ecologische waarde van het bos. In november 2024 neemt de raad een besluit over de uitbreidingslocatie. Daarna begint de grondverwerving en worden in samenwerking met betrokkenen de ruimtelijke kaders voor de ontwikkeling opgesteld.

Thema/Doelstelling		Actie 2024	Najaarsnota 2024
6	Bedrijventerreinen In 2024 wordt een concreet plan van aanpak voor een toekomstbestendig bedrijventerrein voor Aalten opgeleverd.	April 2024 - Vanuit de uitgevoerde verkenning wordt integraal gewerkt aan een plan van aanpak voor het toekomstbestendig bedrijventerrein met een directe link met de uitbreidingslocatie.	G Er is een speerpuntennotitie 'Op weg naar toekomstbestendige bedrijventerreinen' opgesteld. Deze notitie geeft in hoofdlijnen aan waar we naar toe willen met de bedrijventerreinen. Niet al volledig dichtgetimmerd, maar een richting die samen met het bedrijfsleven verder wordt verkend. Het college heeft kennisgenomen van de notitie en ingestemd met het gebruik van de notitie als bouwsteen voor de gebiedsgerichte gesprekken over de nieuwe Omgevingsvisie.
7	Klimaat Per wijk kennen we de kwetsbaarheden als gevolg van het veranderende klimaat.	Februari 2024 - Er wordt gestart met het proces om het bomenplan te realiseren en op te leveren.	G Er is gestart met het opstellen van een bomenplan welke doorloopt in 2025. In het najaar van 2025 of de winter 2025/2026 wordt er verwacht dat op meerdere plekken bomen worden aangeplant. Vooruitlopend op dit plan wordt er in 2024 al een aantal bomen geplant.
8	Klimaat We versterken de biodiversiteit en de beeldkwaliteit van onze bermen.	Januari 2024 - We starten met het ecologisch bermbeheer.	G Op dit moment wordt er een ecologisch beheerplan voor de bermen en sloten opgesteld. In 2025 wordt de uitvoering hiervan in de praktijk gebracht door onder meer op meerdere plekken ecologisch beheer toe te passen.
9	Vitale centra We starten in 2024 met de herinrichting van het Prins Clausplein in Dinxperlo in samenwerking met de directe omgeving.	Januari 2024 - Het bouwteam werkt met ondernemers, bewoners en de weekmarkt een planning uit om de herinrichting uit te voeren en de hinder tot het minimum te beperken.	G De werkzaamheden zijn in volle gang. De werkzaamheden vinden nu vooral plaats op en rondom het Prins Clausplein. Naar verwachting wordt het plein eind dit jaar opgeleverd. Bij de werkzaamheden worden de ondernemers, weekmarkt en de bewoners geïnformeerd. Waar nodig worden aanvullende maatregelen genomen om de hinder tot het minimum te beperken.
10	Vitale centra In 2024 starten we met de woningbouw op locatie de Wegwijzer.	Januari 2024 - De ruimtelijke procedures en vergunningverlening worden doorlopen om de start van de bouw mogelijk te maken.	G Het omgevingsplan is onherroepelijk en de omgevingsvergunning is verleend. Daarmee is in 2024 de start van de woningbouw mogelijk gemaakt.
11	Recreatie & Toerisme Lokaal zetten we in op aanbodontwikkeling, samenwerking bevorderen, lokale promotie- en productontwikkeling, gastheerschap stimuleren en routestructuren versterken.	November 2024 - We vernieuwen de regionale vrijetijdsagenda en voeren op lokaal niveau de beleidsnota Vrijetijdseconomie uit.	G De herijking van de regionale vrijetijdsagenda is ingezet en moet in 2024 worden afgerond. De lokale vrijetijdsagenda wordt verder uitgevoerd. Vanuit het Uitvoeringsprogramma wordt het punt "Verbinden van toeristische trekpleisters" opgepakt.
12	Mobiliteitsvisie Eind 2024 wordt de nieuwe mobiliteitsvisie opgeleverd.	April 2024 - Op basis van de vastgestelde startnotitie wordt in het tweede kwartaal van 2024 gestart met een participatieproces met verschillende stakeholders om de mobiliteitsvisie verder vorm te gaan geven.	G De afgelopen periode is de participatie met bewoners afgerond. Ook is er een avond geweest met belangenverenigingen om zo input te verzamelen voor de uiteindelijke mobiliteitsvisie. Alle informatie wordt momenteel beoordeeld en hieruit wordt de komende maanden de mobiliteitsvisie opgesteld. Vervolg daarop is het opstellen van een uitvoeringsplan waarin alle maatregelen staan beschreven en welk tijdsplan daaraan wordt gehangen.

Thema/Doelstelling		Actie 2024	Najaarsnota 2024
13 Regioarrangement	We hebben in 2024 een uitgewerkt weergave van de benoemde opgaven met een doorkijk voor de benodigde middelen en instrumenten.	November 2024 - Onder leiding van de provincie werken we samen met partijen om conceptbesluiten uit te werken en deze te agenderen in de daarvoor passende bestuurlijke gremia.	G Het huidige kabinetsbesluit over het stopzetten van het Nationaal Programma Landelijk Gebied (NPLG) heeft grote invloed op de wijze van samenwerking tussen provincie en gemeenten op dit dossier. Programma's zoals regioarrangement en Vitaal Landelijk Gebied Gelderland (VLGG) worden immers samen met gemeenten en waterschappen uitgewerkt. Het regioarrangement is daarbij ook belangrijke input voor onze omgevingsvisie. Ondertussen wordt wel (regionaal) doorgewerkt aan de uitwerking van het regionale Ruimtelijk Perspectief Achterhoek waarvoor een contourenschets is opgesteld.

Actuele ontwikkelingen

Omgevingswet

De omgevingswet is op 1 januari 2024 inwerking getreden. Niet alleen de vergunningverlening is hiermee sterk veranderd maar gelijktijdig wordt de Wet kwaliteitsborging bouwen (gedeeltelijk) ingevoerd. Ook hierdoor wijzigt het nodige aan vergunningverlening maar ook het toezicht op de vergunningen. De uitdagingen na inwerkingtreding van de omgevingswet liggen nu bij het opstellen van een omgevingsvisie en het Omgevingsplan. Gemeenten krijgen tot 1 januari 2027 de tijd voor het opstellen van een Omgevingsvisie die voldoet aan de letter en de geest van de wet. De visie is vooral een fikse veranderopgave waarbij gekeken moet worden naar de lijn in relatie tot gebiedstypen en gebiedsgericht werken. Met de inwoners gaan gesprekken plaats vinden over 12 gebiedstypen.

In september 2024 zijn de eerste gesprekken van start gegaan. In alle gebiedstypen vinden 3 gespreksronden plaats. In maart 2025 worden de laatste gesprekken gevoerd. Het streven is om de omgevingsvisie eind 2025 te kunnen vaststellen. Daarnaast wordt er gewerkt aan een Omgevingsplan. Hierbij moeten alle lokale regels op het gebied van de leefomgeving (bestemmingsplannen, verordeningen en cetera) worden omgevormd naar één Omgevingsplan. Voor het maken van dit Omgevingsplan (het moeilijkste onderdeel van het nieuwe stelsel) krijgen gemeenten tot 1 januari 2032 de tijd, dus 8 jaar vanaf datum inwerkingtreding Omgevingswet. Er wordt gestreefd om dit in 2028 te hebben afgerond zodat we dan beschikken over één Omgevingsplan. Voor het Omgevingsplan moeten ook nog verschillende programma's worden uitgewerkt. Dit zal de komende jaren parallel lopen aan de ontwikkeling van het Omgevingsplan.

Transitievisie Warmte

In het kader van de Transitievisie Warmte is de pilot inlooppunt Dinxperlo Centrum-oost geëvalueerd en is ook een doorkijk gegeven naar de toekomst; Daarbij zijn het hoofdlijnenakkoord van het kabinet, de nieuwe energiewet en de Wet gemeentelijke instrumenten warmtetransitie (Wgiw) meegenomen.

Met de Wgiw wijzigt de Omgevingswet en verandert de naam transitievisie warmte in warmteprogramma. Alhoewel de nieuwe wetgeving nog niet van kracht is, worden zowel het warmte- als het bijbehorende uitvoeringsprogramma dit najaar ambtelijk opgepakt. De handreiking van het Nationaal Programma Lokale Warmtetransitie (NPLW) vormt daarbij een prima basis voor het vervolg om tot het noodzakelijke warmteprogramma met bijbehorend uitvoeringsprogramma te komen, dat helpt de warmtetransitie in Aalten verder vorm te geven.

Programma Water, Riolering en Klimaatadaptatie 2024-2028

De Gemeentelijk Rioleringsplan 2015 (GRP) wordt geactualiseerd naar de Programma Water, Riolering en Klimaatadaptatie 2024-2028 (PWRK). De oplevering staat gepland voor het vierde kwartaal 2024. De gemeente Aalten wil hiermee verschillende doelen bereiken:

- het voldoen aan de wettelijke verplichtingen rondom de gemeentelijke watertaken;
- het leveren van de bouwstenen ten aanzien van water, riolering en klimaatadaptatie voor de omgevingsvisie en het omgevingsplan;
- het uitbrengen van concrete strategieën wat betreft water, riolering en klimaatadaptatie, beschikken over een valide onderbouwing voor de rioolheffing;
- het borgen van bestaande en verkrijgen van nieuwe financiële- en personele middelen voor onder andere het continueren van het dagelijks beheer in het kader van gemeentelijke watertaken;
- integrale investeringsprojecten waarbinnen doelen voor de klimaatadaptatiestrategie en gemeentelijke watertaken gerealiseerd worden en diverse aanbevelingen en acties vanuit de klimaatadaptatiestrategie Aalten.

Klimaat

Dit jaar hebben we onderzocht hoe we ons doel kunnen bereiken dat elke inwoner binnen de bebouwde kom van de gemeente Aalten uitzicht heeft op minimaal drie bomen, dat de wijken tenminste 30% groen zijn, en dat men op een hete zomerdag binnen 300 meter een koelteplek kan bereiken (voor inwoners met een tuin is dit binnen 500 meter).

Bij de reconstructies van wegen kijken we waar nog groen kan worden toegevoegd en proberen we zoveel mogelijk bomen te behouden. Daarnaast dienen nieuwbouwwijken minimaal 30% groen te zijn en vanaf een bepaalde grootte worden de wijken voorzien van een koelteplek.

Voor bestaande bouw hebben we een realiteitscheck uitgevoerd op de koelteplekken die voortkwamen uit de stresstesten en hebben hier onze eigen kaarten op gebaseerd. Hieruit blijkt dat er meer koelteplekken zijn dan uit de stresstesten naar voren kwam. Bij deze locaties zijn de bomen nog jong en moeten ze nog groeien om verkoelend te werken.

Voor de locaties waar nog geen koelteplekken in de buurt zijn, is er een prioritering gemaakt. Twee potentiële locaties zijn onderdeel van het woonzorgproject “omzien naar elkaar”. Bewoners mogen hier zelf via co-creatie een vorm aan geven om het nóg aantrekkelijker te maken.

Huisvesting aandachtsgroepen

In het eerste kwartaal van 2024 is de panden- en locatielijst opgeleverd voor kansrijke panden/locaties voor huisvesting van aandachtsgroepen. De Taskforce 'Realisatie' is inmiddels operationeel en gaat met de concretisering aan de slag. Door de taskforce zijn voor Oekraïne opvang inmiddels 2 locaties beschikbaar en een derde komt volgend jaar (1 april 2025) beschikbaar, dan zijn we wat Oekraïners betreft “in control”. Tussendoor komt daar nog een tijdelijke locatie (1 november 2024 – 1 april 2025) bij. Voor de opvang van ongeveer 200 asielzoekers zijn we momenteel in gesprek met de COA. Wat betreft statushouders, dit blijft een aandachtspunt. We zijn momenteel aan het kijken of meerdere personen (“verschillende huishoudens”) in één huis van de Woonplaats kunnen worden gehuisvest. Ook wordt bekeken of doorstroomlocaties een optie kunnen zijn.

Uitbreidingslocatie 't Beggelder

Het college heeft op 10 oktober '24 ingestemd met de Ontwikkelvisie voor 't Beggelder. Deze visie vormt de basis voor een integrale ontwikkeling van het gebied. De ruimtelijke structuur van de wijk is op hoofdlijnen vastgelegd en er zijn uitgangspunten op de thema's wonen, verkeer & mobiliteit, gezonde leefomgeving en klimaat & natuur. De ontwikkelvisie is mede tot stand gekomen op basis van input uit vier meedenkbijeenkomsten met onder meer omwonenden en afstemming met adviesinstanties en samenwerkingspartners. De afronding van de visie heeft daardoor enkele maanden langer geduurd. In het vierde kwartaal starten we met het opstellen van het Stedenbouwkundig plan.

Bedrijventerreinen

Uit het meest recente Regionale Programma Werklocaties (RPW) voor de regio Achterhoek 2024-2028 blijkt dat er tot en met 2030 behoefte is aan ongeveer 11 ha netto uitbreiding bedrijventerrein in onze gemeente. Voor de periode 2031-2040 komt daar naar verwachting een uitbreidingsbehoefte van 5 – 17 ha netto bij. Bij de kern Dinxperlo is tot 2030 nog voldoende uitgeefbare ruimte, de uitbreidingsmogelijkheden voor bedrijven in Aalten op het bestaande bedrijventerrein zijn echter zeer beperkt. Om lokale bedrijven en daarmee bestaande werkgelegenheid te behouden en economische groei te stimuleren, is het belangrijk om ruimte voor uitbreiding te bieden aan bedrijven in Aalten. Uit een verkenning naar locaties die uitgevoerd is door adviesbureau BCI blijkt het gebied ten westen van het bestaande bedrijventerrein 't Broek de meest kansrijke locatie. Op basis van de uitkomsten van diverse aanvullende onderzoeken heeft het college besloten om het gebied ten zuidwesten van het bestaande bedrijventerrein en ten noorden van de Keizersbeek te ontwikkelen tot nieuw bedrijventerrein. Als de gemeenteraad hier ook mee instemt, wordt in 2025 de planvorming gestart. Daarbij zal de nodige aandacht worden besteed aan thema's als energietransitie, circulariteit en klimaatadaptatie. Bedrijventerreinen kunnen namelijk een grote bijdrage leveren aan de doelstellingen voor deze onderwerpen. Dit geldt niet alleen voor nieuwe terreinen, maar zeker ook voor de bestaande. Er is een speerpuntennotitie 'Op weg naar toekomstbestendige bedrijventerreinen' opgesteld waarmee we in gesprek gaan met het bedrijfsleven. Dat gebeurt als eerste in de gebiedsgerichte gesprekken die in het kader van de nieuwe Omgevingsvisie worden gehouden.

Recreatie & Toerisme

Regionaal werken 8 gemeenten samen in de Vrijetijdsagenda Achterhoek, in 2025 zal Zutphen aansluiten en mogelijk ook Montferland, waarmee het aantal samenwerkende gemeenten zou groeien naar 10. Het huidige uitvoeringsprogramma behorend bij de regionale Vrijetijdsagenda is met een jaar verlengd en loopt eind 2024 af. Dit betekent dat een aantal bestaande projecten, al dan niet aangepast, langer doorgelopen.

Eind 2024 zal de herijkte regionale vrijetijdsagenda met uitvoeringsprogramma voor 2025 en verder worden vastgesteld. Daarbij wordt blijvend belang gehecht aan verhoging van de kwaliteit en vitaliteit van de vrijetijdssector, vanwege de bijdrage die de sector levert aan de economie, leefbaarheid en aantrekkelijkheid van ons gebied/onsze gemeente.

Regioarrangement.

Het Rijk heeft met alle provincies afspraken gemaakt over hoe de opgaven op het gebied van wonen, bereikbaarheid, energie, economie, landbouw en natuur, goed ruimtelijk kunnen inpassen en worden vertaald in een ruimtelijk voorstel. De provincie Gelderland heeft besloten haar ruimtelijk voorstel vanuit haar zeven regio's op te bouwen op basis van een regioarrangement per regio. Op basis van dit ruimtelijk voorstel maakt de provincie wederkerige bestuurlijke afspraken met het rijk over de ruimtelijke inpassing en uitvoering van nationale opgaven inclusief wat daarvoor nodig is aan instrumenten en middelen. De uitspraken over het Nationaal Programma Landelijk Gebied (NPLG) door het kabinet tijdens de algemene beschouwingen 2024, maken dat nader overleg tussen het rijk en de provincie noodzakelijk is; in ieder geval over middelen. Ondertussen wordt in de regio Achterhoek doorgewerkt om een Ruimtelijk Perspectief Achterhoek (RPA) op te stellen, wat recht doet aan de opgaven en de ambities in, en van de gemeenten in de Achterhoek.

Bijstellingen bestaand beleid

Omschrijving	2024	2025	2026	2027	2028
Programma 1 Ruimte					
P1.0001 Straatwerk leges	-60.000				
P1.0002 Verwijderen areaal openbare verlichting	-72.500				
P1.0003 Leges omgevingsvergunningen	-103.500				
P1.0004 Huurinkomsten gebruik Aladnahal	-13.500	-13.500			
P1.0005 SPUK Sport	-40.000				
P1.0006 Zwembad 't Walfort en t Blauwe meer	-108.000				
P1.0007 Eurohal Dinxperlo lekkage waterleiding	15.000				
P1.0008 Ruimtelijke ordening	-92.500				
Totaal Programma 1 Ruimte	-475.000	-13.500			

Toelichtingen budgetbijstellingen bestaand beleid

P1.0001 Leges straatwerk € 60.000 incidenteel voordeel in 2024

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

P1.0002 Verwijderen areaal openbare verlichting € 72.500 incidenteel voordeel in 2024

In afwachting van de aanbesteding wordt nog geen uitvoering gegeven aan het verwijderen van openbare verlichting. Voor de komende vier jaar (2024 t/m 2028) is er budget beschikbaar gesteld. Dit betekent dat de budgetten worden doorgeschoven naar 2025 t/m 2029.

P1.0003 Leges omgevingsvergunningen € 103.500 incidenteel voordeel in 2024

De omgevingswet is per 1 januari 2024 ingevoerd waardoor er nog geen ervaringscijfers beschikbaar zijn. Er zijn meer aanvragen binnen gekomen dan verwacht. Dit heeft geresulteerd in een meeropbrengst van € 290.000. Echter door de vele aanvragen is extra inhuur nodig. De extra kosten voor de inhuur zijn € 186.500. Per saldo ontstaat er een incidenteel voordeel van € 103.500.

P1.0004 Huurinkomsten gebruik Aladnahal € 13.500 voordeel in 2024 en 2025

Dit betreffen de huurinkomsten van schooljaar 2024/2025. Door de groei van de leerlingenaantallen bij de CBS Groen van Prinstererschool bood het schoolgebouw aan de Ludgerstraat niet voldoende ruimte. Ze maken daarom tijdelijk gebruik van twee extra ruimtes in de Aladnahal.

P1.0005 SPUK Sport € 40.000 incidenteel voordeel in 2024

De SPUK Sport regeling geldt voor gemeenten die uitgaven maken voor de ontwikkeling en instandhouding van sport-accommodaties, het sportstimuleringsbeleid en de aanschaf van sportmaterialen. Deze regeling bestond van 2019 tot en met 2023 en is nu voor twee jaar verlengd. Over het jaar 2023 wordt er in 2024 nog € 40.000 ontvangen wat resulteert in een incidenteel voordeel.

P1.0006 Zwembad 't Walfort en 't Blauwe meer € 108.000 incidenteel voordeel in 2024

De exploitatiebijdrage is voor een groot deel afhankelijk van de energieprijzen. Deze zijn in 2024 lager met als gevolg dat de exploitatiebijdrage voor de zwembaden daalt.

P1.0007 Eurohal Dinxperlo lekkage waterleiding € 15.000 incidenteel nadeel in 2024
Bij de Eurohal is er een lekkage ontstaan zowel in de koud- als in de warmwaterleiding (circulatieleiding). Hierdoor zijn er extra kosten gemaakt voor een bedrag van € 15.000.

P1.0008 Ruimtelijke ordening € 92.500 incidenteel voordeel in 2024
De afgelopen periode is een aanzienlijk aantal aanvragen om omgevingsvergunning (uitgebreide procedure) in behandeling genomen dan wel in procedure gebracht. Verder zijn in de zogenaamde verzamelplannen verschillende projecten van initiatiefnemers gebundeld. Dit heeft een geresulteert in een meeropbrengst van € 100.000. Daarnaast zijn er extra kosten, € 7.500, gemaakt voor het ontwerpen van de nieuwe stikstofbepaling in het bestemmingsplan landelijk gebied.

Programma 2 Sociaal domein

Doelstellingen

	Thema/Doelstelling	Actie 2024	Najaarsnota 2024
1	Armoedebeleid Herijking armoedebeleid	December 2024 - Het huidige armoedebeleid is herijkt, waarmee de bestaanszekerheid van onze inwoners wordt versterkt.	G In september 2024 is het advies 'van Arm-lastig naar Arm-slag' opgeleverd, deze is meegenomen in de herijking van het armoedebeleid. De visie financiële bestaanszekerheid en richtinggevend voorstellen is in juni 2024 aangeboden aan het college en de Raad. In november 2024 wordt de herijking van het armoedebeleid afgerond met een nota van wijzigingen financiële bestaanszekerheid, deze nota komt 26 november 2024 in de Raad. In deze nota is ook de doorontwikkeling vanaf 2025 opgenomen met aandacht voor monitoring en impact van beleid.
2	Participatie Doorontwikkeling Laborijn.	December 2024 - Alle inwoners met een Participatiewet-uitkering hebben een actief traject en aanbod om ontwikkeling mogelijk te maken.	G In 2024 is er door Laborijn extra aandacht besteed aan de doelgroep oudkomers. Dit zijn inwoners die onder de oude wet inburgering onvoldoende kansen hebben gekregen om te integreren. Een uitgebreide screening heeft plaats gevonden op diverse levensgebieden en binnenkort volgt een plan van aanpak voor het vervolg.
3	Beschermd wonen Het versterken van de laagdrempelige inloopvoorzieningen voor mensen met ggz-problematiek.	December 2024 - We gaan het aantal inloophmomenten van de laagdrempelige inloopvoorzieningen voor mensen met een ggz-problematiek verder uitbreiden.	G De inloopvoorzieningen lopen goed. De inwoners weten het goed te vinden maar de problematiek is wel zwaar aan het worden en daarom zijn we aan het kijken met maatwerkaanbieders om combinaties te maken rondom de inloop. We gaan dit in 2025 verder vormgeven.
4	Leefstijlakoord Inwoners (meer) laten bewegen en mee te laten doen aan de samenleving.	December 2024 -Op basis van het onderzoek en advies uit 2023, een start maken met het toekomstbestendig inrichten van de sportinfrastructuur in onze gemeente.	G De uitwerking van de verschillende onderdelen uit het advies voor een toekomstbestendig sportlandschap lopen op schema, de verwachting is dat het opleveren van de adviesnota in het eerste kwartaal van 2025 haalbaar is omdat de Sociale Raad nog een advies moet formuleren.
5	Sociale en pedagogische basis Het versterken van de sociale en pedagogische basis.	December 2024 - We gaan met inwoners het gesprek aan over de toekomst van het zorglandschap.	G De voorbereidingen op de campagne 'mijn oude dag in Aalten' zijn gestart. In de tweede helft van het jaar is deze campagne uitgerold. Hiervoor is een communicatieplanning gemaakt. In 2025 wordt dit vervolgd.
6	Ouder worden in Aalten Veerkrachtig ouder worden.	December 2024 - We willen de samenwerking rondom ouderen verder faciliteren. Met specifieke inzet op de onderdelen: meer ouderen mee laten doen, valpreventie, (extra) ontmoetingsplekken en diversiteit in wonen.	G We zijn inmiddels gestart met het op regionaal en lokaal niveau vormgeven van de ketenaanpak valpreventie. Daarnaast zijn de eerste resultaten van het project 'Kattenberg, samen wonen met dementie' opgeleverd. Om dit te borgen en verder uit te rollen, gaan we in de komende tijd in gesprek met het zorgkantoor. Ook is het Aaltens Hofje opgeleverd. In het projectplan voor de buurtaanpakken in Dinxperlo en Aalten staan veiligheid, toegankelijkheid, ontmoeting, woon- en leefomgeving centraal.
7	Sociale Basis Het optimaliseren van de verbinding tussen de toegang tot hulp en de sociale basis.	December 2024 - Er is vindbare, zichtbare en laagdrempelige toegang tot hulp en ondersteuning georganiseerd. De concretisering van een centrale toegang en informatie- en inlooppunten in verbinding met de sociale basis, is daarbij nader uitgewerkt	G Op 26 juni 2024 is de raad nader over dit project geïnformeerd een via raadsmededeling 106-2024. In 2025 en daarna zetten we extra in op het versterken en ondersteunen van ons lokale team.

Thema/Doelstelling	Actie 2024	Najaarsnota 2024
8 Pedagogische basis De ontwikkeling van kinderen stimuleren en ouders ondersteunen bij het opvoeden.	December 2024 - We gaan samen met onze partners initiatief nemen om de pedagogische basis, en ook de verbinding tussen de toegang tot de jeugdzorg en de pedagogische basis, verder te verstevigen.	G Vanuit verschillende taakvelden zetten we in op de beweging naar de voorkant en op het systeem om het kind heen. Half oktober was er een conferentie vanuit de Gelijke Kansen Alliantie waarbij het ging om gelijke kansen en het versterken van de Pedagogische basis. Deze conferentie was voor iedereen die werkt met kinderen en jongeren in de gemeente Aalten (scholen, zorg, bedrijfsleven, sportverenigingen). We voeren ook in 2024 de agenda verder uit zoals opgesteld. Wat betreft de verbinding tussen de toegang tot jeugdzorg en het versterken van de pedagogische basis zijn we in het kader van de Hervormingsagenda jeugd en het Toekomstscenario Kind- en Gezinsbescherming aan het werk voor een sterker lokaal team. Een belangrijk uitgangspunt voor dit team is dat het bijdraagt aan het gewone leven door te normaliseren en het versterken van de eigen kracht / pedagogische basis. Dat het de mogelijkheden van de sociale basis goed kent en actief met deze partijen samenwerkt en hen betreft bij oplossingen voor gezinnen en huishoudens.
9 Vrijheid Het bewustzijn van vrijheid vergroten.	December 2024 - We geven als penvoerder uitvoering aan het Regio-programma Vrijheid 2023/2024. Dit mede ter voorbereiding op het jaar 2025, waarin we samen 80 jaar vrijheid vieren.	G Op dit moment wordt de laatste hand gelegd aan de ontwikkeling en uitvoering van een aantal regionale projecten binnen de thema's: Vrijheidsmaaltijden, Vrijheidsroutes, Vrijheidslicht en Ode aan de Vrijheid. De gemeente Aalten zorgt als penvoerder voor de afwikkeling van de provinciale subsidie die de gemeenten in de Achterhoek en de Liemers hebben ontvangen voor de uitvoering van het programma Vrijheid. Voor 1 januari 2025 dienen de projecten definitief te zijn afgerond. Vervolgens wordt in 2025 de verantwoording bij de provincie ingediend en definitief te worden afgerekend met de provincie en alle deelnemende gemeente.
10 Ondersteuning mantelzorgers Het vroegtijdig bereiden van (jonge) mantelzorgers en de vindbaarheid van de mantelzorgondersteuning verbeteren.	September 2024 - We gaan een nota opstellen voor verdere ondersteuning van mantelzorgers, met specifieke aandacht daarin voor jonge mantelzorgers.	G De toezegging ten aanzien van het opstellen van een visie (jonge) mantelzorgers is gedaan ruim voordat de nota Sociaal Domein met bijbehorend uitvoeringsprogramma is opgesteld en vastgesteld. Mantelzorg is een belangrijk onderwerp in de (uitvoerings)nota Sociaal Domein. In deze documenten is ook veel aandacht voor jonge mantelzorgers en de mantelzorgondersteuning. Ook de nota "iedereen is een naaber" legt de verbinding tussen vrijwillige inzet en mantelzorg. Figulus Welzijn verzorgt voor ons de algemene mantelzorgondersteuning. Vanaf 2025 zullen zij vier keer per jaar een nieuwsbrief voor mantelzorgers uitbrengen. Daarnaast wordt dit als onderwerp meegenomen in de regionale IZA-plannen.
11 Zorg en veiligheid Het intensiveren en optimaliseren van de samenwerking met onze externe partners op het gebied van zorg en veiligheid.	Oktober 2024 - De lopende pilot wordt geëvalueerd, waarbij wordt bepaald op welke wijze de samenwerking naar de toekomst toe het beste wordt geborgd.	G De pilot is positief afgerond. Een tweede procesregisseur Zorg en Veiligheid heeft tot een intensievere en verbeterde samenwerking met onze interne en externe partners geleid, met meer aandacht voor beleidsmatige aspecten. Inmiddels is een tweede procesregisseur Zorg en Veiligheid in (vaste) dienst genomen.

Thema/Doelstelling	Actie 2024	Najaarsnota 2024
12 Zwemwater Komen tot een visie op zwemwater binnen de gemeente.	December 2024 - We werken de startnotitie over de toekomst van zwemwater in onze gemeente verder uit. Het college is voornemens om voor 2026 een visie te formuleren en antwoord te hebben op een aantal vraagstukken.	G Het project Toekomstvisie zwembaden Gemeente Aalten bevindt zich in de fase van informatie verzamelen bij stakeholders en andere betrokkenen. In de raadsmededeling van 16 oktober 2024 hebben wij u nader geïnformeerd over de actuele stand van zaken.
13 Crossfire Het afronden, inclusief verwerving, van de locatiekeuze voor een gezamenlijke brandweerpost.	Maart 2024 - Het benodigde proces wordt door de aangestelde projectleider projectmatig doorlopen op basis van een gemeenschappelijk projectplan en bijbehorende projectorganisatie	G De Crossfire organisatie is doende met de voorbereidingen op het vervolg op de locatiekeuze. Bij de beantwoording van de technische vragen van de begroting 2025 hebben wij hier uitgebreid antwoord op gegeven.

Actuele ontwikkelingen

Gezond en Actief Leven Akkoord/Integraal Zorg Akkoord

Landelijk en lokaal wordt gewerkt aan 'Meer gezondheid minder zorg'. Als we nu niets doen is de zorg op termijn niet meer betaalbaar en zijn er onvoldoende mensen om in de zorg te werken. Om dit te voorkomen wordt ingezet op een gezonde generatie in 2040. Zorgaanbieders, maatschappelijke organisaties, onderwijs, overheden, sport- en cultuurverenigingen en ook ondernemers werken hier samen aan. Het is een complexe opgave voor alle betrokkenen. Er is meer samenwerking noodzakelijk. Anders organiseren, financieren en monitoren is nodig om de noodzakelijke effecten te bereiken. Het Plan van Aanpak GALA, dat in het derde kwartaal van 2023 in alle Achterhoekse gemeenten door de colleges van B&W is vastgesteld, geeft inzicht in proces en afspraken. Op dit moment is de werkagenda vastgesteld en zijn de regionale uitvoeringscoalities bemenst vanuit de lokale gemeenten. De Werkagenda is vastgesteld in de Thematafel 'De Gezondste Regio' en hierin staan de acties beschreven voor 2024 rondom de thema's (ketenaanpakken) Gezond leven en preventie, Veerkrachtig ouder worden, Mentaal gezond en Prettig werken in Zorg en Welzijn. De uitvoeringscoalities gaan aan de slag met de werkagenda. Hierbij wordt uitgegaan van het continueren van regionale en lokale implementatie van de ketenaanpakken, het opschalen en verbinden

Aanbesteding Wmo en Jeugdhulp per 1 januari 2026

In 2024 is gestart met een aanbesteding Wmo en Jeugdhulp die waarschijnlijk per 1 januari 2026 in gaat. Deze aanbesteding vergt extra ambtelijke inzet. We blijven namelijk in de tussenliggende periode met de huidige gecontracteerde aanbieders, in gezamenlijke dialoog, werken aan de transformatie van de zorg. Per 18 juni 2024 zijn in regionaal verband, bindende samenwerkingsafspraken gemaakt. Besloten is dat de gemeente Doetinchem namens de deelnemende gemeenten als penvoerder optreedt voor het uitvoeren van de inkoopprocedures conform de door gemeenten vast te stellen inkoopstrategie. Deze afspraken zijn tijdelijk en hebben enkel betrekking op de regionale inkoop Wmo en Jeugdhulp. Op 19 juni jl. is voor raadsleden een lokale kick-off bijeenkomst over het nieuwe inkoopproces georganiseerd en op 18 september jl. was er voor raadsleden een regionale bijeenkomst om meer te weten te komen over de nieuwe inkoop en het proces rondom aanbesteden en bekostiging. Verder wordt de raad over de aanbesteding op de hoogte gehouden via diverse raadsmededelingen.

Regionale samenwerking Sociaal Domein

Vanuit het Directeuren Netwerk Achterhoek (de gemeentesecretarissen) loopt een traject gericht op doorontwikkeling van de (governance van de) regionale samenwerking binnen het Sociaal Domein. De opdracht daarbij is om te komen tot een toekomstbestendige governance die een robuuste en adequate bedrijfsvoering in regionale samenwerking kan bieden, inclusief bestuurlijke governance. Net als bij het inkoopproces worden ook op dit onderdeel in regionaal verband nog steeds, zowel op ambtelijk als op bestuurlijk niveau, goede stappen gezet in het traject naar een passende governance-structuur.

Hervormingsagenda Jeugd

De Hervormingsagenda Jeugd bevat een groot pakket afspraken om de jeugdzorg te verbeteren en financieel houdbaar te krijgen. Er wordt structureel geïnvesteerd in de kwaliteit en effectiviteit van jeugdhulp. Ook komt er een aanpassing van de Jeugdwet, waardoor duidelijker wordt waarvoor kinderen en ouders hulp kunnen krijgen. Gemeenten worden verplicht bepaalde specialistische zorg regionaal in te kopen om beschikbaarheid en continuïteit van zorg beter te organiseren.

Er is minder papierwerk en administratie nodig, zodat medewerkers daar zo min mogelijk tijd aan kwijt zijn. Ook moeten ondersteuningsteams versterkt worden en moet betere samenwerking met bijvoorbeeld het onderwijs ervoor zorgen dat kinderen en jongeren meer met collectieve voorzieningen worden ondersteund. Deze hervorming heeft ook impact op de gemeente Aalten. Het eerste onderwerp waar we mee aan de slag zijn is het sterke lokale team: hoe kan dit team nog meer integraal werken, nog meer gericht zijn op veiligheid casuïstiek, meer zelf hulpverleners en bijdragen aan het gewone leven door te normaliseren. Wij zullen de raad via een raadsmededeling in november informeren over de voortgang.

Participatie en inburgering

Doordat met invoering van de Participatiewet de toegang tot de Wet sociale werkvoorziening is afgesloten en doordat de Wajong alleen nog beschikbaar is voor een beperkte groep mensen, wordt Laborijn verantwoordelijk voor een elk jaar grotere groep mensen met een arbeidsbeperking die niet zelfstandig het minimumloon kan verdienen. Om sociaal ontwikkelbedrijven tegemoet te komen in de bijbehorende financiële uitdagingen en te ondersteunen bij de doorontwikkeling van de sociale infrastructuur is er in 2024 door het rijk een (incidentele) tegemoetkoming beschikbaar gesteld. Voor Laborijn gaat het om € 724.255. Laborijn is sinds een aantal jaren al proactief aan de slag met de innovatieve doorontwikkeling van haar infrastructuur. Samen met de drie GR-gemeenten stelt Laborijn in de loop van 2025 een meerjarenplan 'doorontwikkeling infrastructuur werkontwikkelbedrijf Laborijn' op. In dit plan wordt de vraag beantwoord welke concrete uitdagingen er nu op Laborijn afkomen en hoe de infrastructuur hier versneld voor opgebouwd kan worden. Ook zal in dat plan de vraag worden beantwoord op welke doelgroepen Laborijn extra gaat inzetten om uitstroom naar werk te bevorderen. Te denken valt aan jongeren, inburgeraars, oudkomers en inwoners met een arbeidsbeperking. Voor de Wsw zijn er ook extra middelen beschikbaar gesteld in 2024. Het gaat om een toename van de structurele rijksbijdrage Wsw vanwege de loonprijsontwikkeling. De bijgestelde budgetten worden verwerkt in de 2e begrotingswijziging Laborijn 2024.

Bibliotheekwerk

Gemeenten krijgen vanaf 2025 de wettelijke taak om inwoners toegang te bieden tot een volwaardige openbare bibliotheek in de buurt. Gemeenten worden verplicht, in samenwerking met de bibliotheek, een periodiek meerjarenplan voor het bibliotheekwerk op te stellen. Het plan beschrijft op welke manier de gemeente de wettelijke zorgplicht invult, rekening houdend met elementen als de omvang, de dichtheid en de samenstelling van de bevolking, de lokale maatschappelijke opgaven en de positie van de bibliotheek te midden van andere sociaal-culturele voorzieningen en het onderwijs. Daarnaast wordt in lagere regelgeving gespecificeerd aan welke elementen een bibliotheekorganisatie minimaal moet voldoen om zich te kwalificeren als volwaardige bibliotheek. In 2025 wordt er een gezamenlijke visie opgesteld door de gemeente en de bibliotheek als basis voor het meerjarenbeleidsplan. Voor het uitvoeren van de wettelijke zorgplicht zullen gemeenten een structurele bijdrage via het gemeentefonds ontvangen. Gemeenten ontvangen in 2025 en 2026 een decentralisatie-uitkering, om zich op de periode van de zorgplicht te kunnen voorbereiden. Voor de gemeente Aalten gaat het om €100.000 voor zowel 2025 en 2026.

Haalbaarheidsonderzoek renovatie/vervangende nieuwbouw Schaersvoorde Slingelaan

In september 2023 is in de gemeenteraad het Integraal Huisvestingsplan Onderwijs gemeente Aalten 2023-2039 vastgesteld. Eén van de projecten in het plan is Schaersvoorde, locatie Slingelaan. Dit gebouw is namelijk aan renovatie of vervanging toe. Eerste stap is, mede op verzoek van de raad, een haalbaarheidsonderzoek waarin wordt onderzocht of nieuwbouw of renovatie de beste oplossing is. De resultaten worden naar verwachting eind van dit jaar opgeleverd.

Ouder worden in Aalten

Bewustwording

In de gemeente Aalten krijgen we de komende jaren te maken met sterke vergrijzing van onze inwoners. Vanuit zorg, welzijn en wonen zullen we moeten transformeren en werken vanuit zelfredzaamheid, samenredzaamheid en passende steunsystemen in de buurt. Ook verwachten we van (oude en jonge) inwoners dat zij omzien naar elkaar en tijdig nadenken over hun toekomst. Op lokaal niveau is daarom onder andere de publiekscampagne 'ticket naar je toekomst' gestart die wordt uitgevoerd door Oudtopia.

Blijven meedoen

We willen dat ouderen blijven meedoen in de samenleving. Dit kan op verschillende manieren: je kan je blijven inzetten voor de ander, ondernemen van activiteiten in bijvoorbeeld sport/bewegen of cultuur, elkaar ontmoeten op de verschillende plekken in Aalten.

We zijn begonnen om deze plekken beter in kaart te brengen. We hebben verschillende professionals die kunnen helpen om te helpen onderzoeken wat passend is, zoals de zingevingsspecialist, welzijnscoach of beweegmakelaar. Het komend jaar zal deze samenwerking verder worden verstevigd.

Wonen en zorg

Het project 'Kattenberg, samen wonen met dementie' is succesvol afgerond. Voor structurele borging zijn de eerste gesprekken geweest met het zorgkantoor rondom het domeinoverstijgend samenwerken. deze krijgen de komende tijd een vervolg. De buurten uit de pilot buurtaanpakken toekomstbestendige buurten in 2 buurten in Dinxperlo en Aalten hebben plannen voor een aantal acties op korte en lange termijn opgeleverd. Er wordt hierin samengewerkt in co-creatie met burens en buurtvertegenwoordigers. In deze buurten staan veiligheid, toegankelijkheid, ontmoeting, woon- en leefomgeving centraal. Ouderen die vragen hebben over comfortabel, veilig en duurzaam wonen kunnen terecht bij de wooncoach.

Dementie

Er is structureel aandacht voor ondersteuning aan mensen met dementie en hun naasten en op de Wereld Alzheimerdag is hiervoor een specifieke activiteit geweest in samenwerking met AVA'70. Komende tijd wordt op verzoek van de gemeenteraad onderzocht of er een dementievriendelijke ontmoetingsplek in Dinxperlo kan worden gestart.

Bijstellingen bestaand beleid

Omschrijving	2024	2025	2026	2027	2028
Programma 2 Sociaal Domein					
P2.0001 Vervoer ZOOV (Leerlingenvervoer en Wmo)	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000
P2.0002 Visie op toekomstbestendig sportlandschap	18.000				
P2.0003 Programma Vrijheid		13.500			
P2.0004 Subsidievaststelling Sensire	-14.000				
P2.0005 Wmo uitvoeringskosten	-18.000				
P2.0006 Kinderopvang	25.000				
P2.0007 Sociaal Domein Achterhoek inkoop	53.000				
P2.0008 Sociaal Domein Achterhoek bedrijfsvoering	-45.000				
P2.0009 Subsidievaststelling Jeugd Gezondheidszorg	-12.000				
P2.0010 BUIG Laborijn	13.000				
P2.0011 Wmo woonvoorziening	-160.000				
P2.0012 Wmo vervoersvoorziening	-65.000				
P2.0013 Volksgezondheid preventie	25.000				
Totaal Programma 2 Sociaal Domein	-85.000	108.500	95.000	95.000	95.000

Toelichtingen budgetbijstellingen bestaand beleid

P2.0001 Vervoer ZOOV (Leerlingenvervoer en Wmo) € 95.000 structureel nadeel

De taken van de vervoercentrale ZOOV bestaan onder andere uit het reserveren en toewijzen van ritten aan vervoerders en het bijsturen van het vervoerproces tijdens de uitvoering. Verder draagt de vervoercentrale zorg voor het informeren van de reizigers over de uitvoering van hun ritten en verzorgt zij de klachtenafhandeling. In 2016, bij de start van ZOOV, is de Vervoercentrale van ZOOV regionaal aanbesteed door de gemeente Winterswijk conform mandaat. Dit contract voor de Vervoercentrale liep per 1 januari 2024 af en kon niet meer verlengd worden. Het contract uit 2016 was voor de gemeente een heel gunstig contract dit was ook de reden dat het contract uiteindelijk maximaal is verlengd. Inmiddels zijn we acht jaar verder, zijn er veel ontwikkelingen geweest en is ruime ervaring opgedaan met het beheren van een vervoerscentrale daarom worden in het nieuwe contract nieuwe/hogere eisen gesteld, bijvoorbeeld op het gebied van social return en de kwaliteit van informatie die de reiziger ontvangt (track and trace en real time informatie). Door ontwikkelingen en de nieuwe eisen zijn de tarieven voor de vervoerscentrale flink gestegen ten opzichte van het oude contract (€ 14.000 leerlingenvervoer en € 81.000 Wmo). Het aantal vervoersbewegingen is ongeveer gelijk gebleven.

P2.0002 Visie op toekomstbestendig sportlandschap € 18.000 incidenteel nadeel in 2024

Budgetbijstelling in verband met behoefteonderzoek naar sportvoorzieningen. Deze kosten zijn hoger uitgevallen omdat het behoefteonderzoek uitgebreider is geweest dan in 2023 was voorzien.

P2.0003 Programma Vrijheid € 13.500 incidenteel nadeel in 2025

In het voorstel Regioprogramma 80 jaar Vrijheid Achterhoek/Liemers dat in april 2024 in het college is geweest is besloten om een bedrag van € 13.500 in de begroting 2025 op te nemen voor projecten die in Aalten worden georganiseerd. Deze is per abuis niet opgenomen en daarom meegenomen tijdens de na-jaarsnota 2024 voor het jaar 2025.

P2.0004 Subsidievaststelling Sensire € 14.000 incidenteel voordeel in 2024

In 2023 is teveel aan voorschot betaald. Bij vaststelling in 2024 is gebleken dat Sensire moest terugbetalen.

P2.0005 Wmo uitvoeringskosten € 18.000 incidenteel voordeel in 2024

Het budget voor cliëntervaringsonderzoek Wmo en Jeugd is in 2024 niet volledig besteed. In 2025 gaan we een start maken met een nieuwe vorm van cliëntervaringsonderzoek waarin we twee keer per jaar een on-

derzoek uitvoeren. Verwachting was om in 2024 een start mee te maken maar is wegens capaciteit tekort niet uitgevoerd. Hierdoor hebben we in 2024 een incidenteel voordeel van € 18.135.

P2.0006 Kinderopvang € 25.000 incidenteel nadeel in 2024

Het aantal kinderen met een sociaal medische indicatie is de afgelopen jaren flink gestegen, en daarmee ook de kosten. Ook stijgen jaarlijks de kosten van de kinderopvang. Voor 2024 komt het totale budget hiermee uit op € 202.000.

P2.0007 Sociaal Domein Achterhoek inkoop € 53.000 incidenteel nadeel in 2024

Budgetbijstelling in verband met inkoopproces Jeugd en Wmo. Zie Raadsmededeling 100-2024 datum 18 juni 2024.

P2.0008 Sociaal Domein Achterhoek bedrijfsvoering € 45.000 incidenteel voordeel in 2024

De besluitvorming voor nieuw beleid is nog niet door de colleges van het Sociaal Domein Achterhoek. Dit wordt in 2024 niet meer uitgevoerd. Dit was opgenomen in de begroting, vandaar dit incidenteel voordeel.

P2.0009 Subsidievaststelling Jeugd Gezondheidszorg € 12.000 incidenteel voordeel

Bij het vaststellen van de subsidie 2023 Jeugd Gezondheidszorg komen we uit op een incidenteel voordeel.

P2.0010 BUIG Laborijn € 13.000 incidenteel nadeel in 2024

Jaarlijks wordt door het Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid het budget voor bijstandsuitkeringen (BUIG-budget) voor de gemeente definitief vastgesteld in het najaar. De gemeente Aalten ontvangt in 2024 een definitief budget van €5.636.091. Laborijn schat in dat de BUIG kosten dit jaar neerkomen op €6.040.582. Dat betekent een verwacht tekort van €404.491. Dit tekort is te laag om in aanmerking te komen voor de vangnetregeling. Het financiële resultaat op de BUIG, positief of negatief, is voor rekening van de gemeente. Deze afspraak is niet wettelijk bepaald, maar gemaakt bij de totstandkoming van Laborijn. Er zijn verschillende factoren van invloed op het ontstaan van dit negatieve BUIG-resultaat. Deels heeft dit te maken met het verdeelmodel van het Rijk. Er wordt geconstateerd dat de toegekende BUIG-budgetten niet altijd passend, stabiel en voorspelbaar zijn. Voor de gemeente Aalten is het toegekende BUIG-budget in 2022, 2023 en 2024 niet voldoende gebleken om de daadwerkelijke kosten te dekken. De laatste jaren is er in de gemeente Aalten sprake van een verhoogde instroom van nieuwe huishoudens in het bijstandsbestand. Door de professionals van Laborijn wordt geconstateerd dat veel van deze inwoners die instromen in de bijstand te maken hebben met complexe problematiek op meerdere levensgebieden, waardoor uitstroom naar werk moeilijk te realiseren is. Het meerjarige tekort op de BUIG kan maar voor een deel worden verklaard vanuit keuzes in beleid en uitvoering. Voor het deel waar wel invloed op kan worden uitgeoefend zijn er door Laborijn vijf actiepunten geformuleerd, gericht op uitstroombestemming. Resultaten zullen naar verwachting pas op de langere termijn zichtbaar zijn. Met het raadsbesluit de datum 02-07-2024 hebben wij €392.000 opgenomen in onze begroting naar nu blijkt is dit bedrag nog niet toereikend voor 2024 en hebben we een incidenteel nadeel van €13.000 in 2024.

P2.0011 Wmo woonvoorzieningen € 160.000 incidenteel voordeel in 2024

In 2024 zijn er minder gerealiseerde woningaanpassingen dan in de begroting 2024 was voorzien. Er zijn op dit moment een aantal aanvragen voor een grote woningaanpassing in behandeling welke in 2025 worden uitgevoerd. We zien de kosten op de lange termijn toenemen omdat dat mensen gemiddeld steeds ouder worden en ook langer zelfstandig in hun eigen huis blijven wonen. Door de huidige woningmarkt zijn er weinig geschikte gelijkvloerse woningen beschikbaar, waardoor verhuizen niet mogelijk is. Hierdoor neemt de noodzaak voor grote woningaanpassingen toe.

P2.0012 Wmo vervoersvoorzieningen € 65.000 incidenteel voordeel in 2024

Er zijn in 2024 minder toegekende en verstrekte vervoersvoorzieningen.

P2.0013 Volksgezondheid preventie € 25.000 incidenteel nadeel in 2024

Voor 2024 is het budget bijgesteld met € 54.000 om de wettelijke taken uit te kunnen voeren en het huidige maatwerkpakket te bekostigen. Er is vanuit de subsidievaststelling 2023 voor Stichting Yunio en Humanitas een voordeel van € 29.000. Dit resulteert per saldo in een incidenteel nadeel van € 25.000.

Programma 3 Bedrijfsvoering

Doelstellingen

	Thema/Doelstelling	Actie 2024	Najaarsnota 2024
1	Informatieveiligheid en Privacy Wet Verder toewerken naar het voldoen aan de Baseline Informatieveiligheid Overheid (BIO). Op applicatieniveau gaat een nieuwe applicatie hierbij helpen. Procesmatige zaken worden in samenwerking met collega's opgepakt. Opvolgen van de adviezen van de Functionaris Gegevensbescherming op het gebied van de AVG. De toetsing zoals deze is uitgevoerd wordt omgezet naar een actieplan met een focus op de belangrijkste verbeterpunten.	December 2024 - Hernieuwde aandacht voor basiskennis op het gebied van digitale hygiëne vanuit een samenwerking tussen CISO, ISO en teammanagers. Reeds in voorbereiding, eerste helft 2024 in alle teams uitgevoerd. December 2024 - Verder uitwerken van het in centraal in beeld brengen van de status van beveiliging van de applicaties bij de gemeente Aalten (gebruiknaam GRC-applicatie) December 2024 - Verdere stappen ter verbetering op naleving van BIO en AVG. Doorlopend proces.	G In alle teams zijn eind 2023 / begin 2024 in het kader van project Troje, presentaties op dit vlak gehouden. Ook zijn aanvullende, wat meer technische presentaties geweest over veilig werken en veilig internetgebruik. Voor de komende tijd ligt de aandacht bij structureel verbeteren van bewustwording rond informatieveiligheid. Dit door een interactieve mailing in te zetten die wekelijks kort (één à twee minuten) op een laagdrempelige manier kennis deelt over informatieveiligheid en het signaleren van mogelijke dreigingen en gevaren. Hiermee starten we eind 2024 / begin 2025. Beveiliging heeft altijd de aandacht binnen Aalten en de ICT samenwerking, in de volle breedte. De toegangsrechten binnen de individuele applicaties vallen daar ook onder. Die worden beheerd door de betreffende functioneel beheerders van onze applicaties. Het inrichten van een extra toezicht, waarmee we controleren of dit proces loopt zoals bedoeld, is nog niet ingevoerd zoals we daar begin 2024 op hadden willen inzetten. Het blijft echter wel staan als doelstelling. Dit proces is doorlopend. Voorheen werd dit in een separaat BIO-overleg opgepakt. Tegenwoordig is dat integraal in het strategisch informatie-overleg. Hier komen alle ontwikkelingen rond informatiebeheer samen, waar beveiliging en privacy deel van uitmaken.
2	Opstellen Duurzaam Meerjarenonderhoudsplan (DMJOP) Vanuit Gebouwenbeheer zal er een nieuw (Duurzaam) Meerjarenonderhoudsplan worden opgesteld. Hiervoor wordt eerst een strategisch integraal accommodatieplan gemeentelijk vastgoed opgesteld. Aan de hand van deze koers zal er vervolgens een DMJOP worden opgesteld voor al het maatschappelijk vastgoed dat in beheer is en blijft.	September 2024 - Budget voor het opstellen van het nieuwe DMJOP is beschikbaar. De uitwerking kan worden opgepakt.	G Naast de DMJOP's voor het gemeentelijk vastgoed wordt er ook contact gezocht met de onderwijsinstellingen om afstemming rondom de actuele DMJOP's van de onderwijsgebouwen. Mogelijk wordt er gezamenlijk een vervolg gegeven aan de uitvoering van de DMJOP's.

Thema/Doelstelling	Actie 2024	Najaarsnota 2024
3 Verduurzaming gemeentelijke vastgoed Voor een drietal locaties (Gemeentehuis Markt 7, Gemeentekantoor Hofstraat 8 en de Eurohal Europastraat 2) is een businesscase verduurzaming opgesteld. Deze dienen als input voor de verdere uitwerking van het verduurzamen van gemeentelijk vastgoed.	December 2024 - Aan de hand van de nog op te leveren rapportages met duurzaamheidsaanbevelingen worden er voorstellen gemaakt voor verduurzaming. Voor de medefinanciering daarvan wordt gezocht naar diverse subsidiebronnen zoals DUMAVA.	G Naar aanleiding van de DMJOP's wordt er gezamenlijk met de onderwijsinstellingen gekeken welke vervolg acties er nodig zijn om vastgoed te verduurzamen en welke financiële middelen hiervoor nodig zijn. Mogelijk kan er gebruik gemaakt worden van subsidies zoals DUMAVA.
4 Invoering WOZ-berichtenverkeer De uitwisseling van gegevens tussen de WOZ-administratie en het taxatiebureau gaat nu nog via een massaal bestand. Deze methode is achterhaald en kan vervangen worden door digitaal berichtenverkeer.	Juli 2024 - De koppeling tussen beide applicaties moet worden opgebouwd.	G Eind september is het project uitwisseling WOZ administratie gestart. Volgens planning is deze medio eind 2024 gereed. Dit traject is al met een andere pilot gemeente succesvol doorlopen

Actuele ontwikkelingen

Versterking informatievoorziening

In het voorjaar hebben we een interviewronde in de organisatie gehouden om inzicht te krijgen in de huidige stand van zaken van de informatievoorziening en in het informatiemanagement. Daarbij is ook uitgevraagd waar de prioriteiten voor de komende periode (met een horizon van twee jaar vooruit) liggen.

Het resultaat van deze gesprekken is een pragmatische visie op informatie (waar zetten we de komende tijd op in en wat zijn de kaders waarbinnen we werken) en een aanpak voor het verbeteren van het informatiemanagement, waarbij het belangrijkste doel is om de verbinding tussen onze gemeentelijke opgaven en informatie en IT te versterken. Een deel van die aanpak brengen we inmiddels al in de praktijk. We voeren periodieke gesprekken met de teams om de projecten en andere werkzaamheden te monitoren en om nieuwe ontwikkelingen tijdig in beeld te krijgen. We zetten in op adviseurschap binnen informatiemanagement om de adviseurs dichterbij de teams te brengen en we hebben het proces ontwikkeld hoe we omgaan met wijzigingen in de informatievoorziening. In het najaar zorgen we ervoor dat iedereen in de organisatie op de hoogte wordt gebracht van onze werkwijze, zodat we de verbetering ook borgen in onze bedrijfsvoering.

Gebouwenbeheer en facilitair

De opdracht voor het opstellen van de Duurzame MeerJaren Onderhouds Planningen (DMJOP's) is gegund. De eerste locatie is hiervoor inmiddels geschouwd. Naast het opstellen en opleveren van de DMJOP's in het eerste kwartaal van 2025 gaat het bedrijf ook een nulmeting doen op onze technische installaties. Deze kunnen we dan in 2025 als onderlegger gebruiken voor de aanbesteding van het onderhoud van onze gebouw gebonden installaties. Doordat we nieuwe onderhoudsplanningen opstellen en daarbij ook kijken naar de natuurlijke momenten in de onderhoudscyclus, hebben we dit jaar weinig middelen ingezet van het budget groot onderhoud. Deze budgetten worden ingezet in 2025 en verdere jaren.

We hebben verbeteringen aangebracht aan de sluitsystemen in de gevels van ons pand en de toegangssystemen. Een aantal extra ruimtes zijn voorzien van kaartlezers zodat medewerkers uitsluitend toegang tot een ruimte krijgen als zij daarvoor geautoriseerd zijn. Denk hierbij aan het archief en serverruimtes.

Medio 2024 hebben we een doorbraak gemaakt naar de voormalige Rabobank. Nu kunnen we de naast gelegen ruimtes betrekken in de dienstverlening die we vanuit burgerzaken leveren, maar ook gebruiken om ruimte te bieden aan ketenpartners van de gemeente Aalten.

Tot slot hebben we een fikse lekkage gehad bij de Eurohal zowel in de koud- als in de warmwaterleiding (circulatieleiding). Dit samen heeft geresulteerd in een erg hoog waterverbruik. Wij zijn nog bezig om voor een deel kosteloos te worden gesteld aangezien dit overmacht betreft.

Grensgemeente

Een grensgemeente is bevoegd om aanvragen voor paspoorten en Nederlandse identiteitskaarten te ontvangen van personen die niet in de basisregister personen (BRP) zijn ingeschreven en om aan deze personen paspoorten en Nederlandse identiteitskaarten te verstrekken.

Op 8 juli zijn we gestart als grensgemeente. Eerst met één balie. In zeer korte tijd was de agenda gevuld met aanvragen reisdocumenten. Voordat we het wisten hadden we een wachttijd van zes weken. Gemiddeld hebben we 175 aanvragen per maand. Per 1 oktober zijn we opengegaan met een tweede balie.

We zijn bezig in beeld te krijgen wat de te verwachten legesopbrengsten op jaarbasis zijn en wat de extra kosten zijn voor het bezetten en openstellen van de balies.

DigiD activeercode

Onze dienstverlening is uitgebreid. Burgers kunnen wanneer zij niet in de BRP geregistreerd staan (bijvoorbeeld burgers die tijdelijk in Nederland zijn voor werk, vakantie, familiebezoek of bij de aanvraag nieuw reisdocumenten) maar wel de beschikking hebben over een BSN digitaal een DigiD aanvragen en aan de KCC-balie een activeer code uitgereikt krijgen.

Overgang naar het hybride digitale werkplekconcept

De digitale en fysieke werkplek evolueert voortdurend en met de komst van het hybride werken komt dit in een versnelling. We kijken enerzijds naar de inrichting van onze kantoren om deze beter te laten aansluiten op het hybride werken. Daarnaast vraagt het openstellen van 2 balies voor aanvragen grensgemeente voor aanpassingen aan de balies. Ook werken we de mogelijkheden van een inwonersplein uit en gaan we het aantal werkplekken terugbrengen en meer overleg-, bel- en teams ruimtes creëren.

Daarnaast maken we ook stappen in het verder optimaliseren van de digitale werkplek. Hierbij worden applicaties op een apparaat gebruikt zonder tussenkomst van Citrix en met gebruik van de Microsoft lijn waaronder Sharepoint, Teams en Onedrive. Inmiddels zijn de eerste technische stappen gezet voor de overgang naar de hybride digitale werkplek zodat applicaties veilig buiten Citrix kunnen draaien. Parallel daaraan vindt er een opschoningsslag plaats van onze bestanden. Dit ter voorbereiding op de migratie naar het hybride concept.

Diverse aanbestedingen

Binnen de ICT samenwerking maken we gebruik van de Microsoft producten. Microsoft Teams wordt in 2024 uitgebreid met een telefooncentrale functionaliteit. De Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) heeft hiervoor een landelijk aanbesteding uitgeschreven en deze is gegund aan Vodafone. De eerste twee gemeenten binnen de ICT samenwerking (Doesburg en Bronkhorst) zijn hun telefooncentrale functionaliteit aan het omzetten. Op basis van deze uitkomsten wordt de omzetting binnen de overige gemeenten binnen de ICT samenwerking gestart. Wij verwachten in het eerste halfjaar van 2025 te starten.

Parallel aan de aanbesteding van de telefooncentrale is de VNG ook gestart met de landelijke aanbesteding van onze SIM kaarten. De komende weken gaat duidelijk worden wie deze landelijke aanbesteding heeft gewonnen. Op basis daarvan worden er acties uitgezet voor al onze SIM kaarten.

Proceskostenvergoeding WOZ-zaken

Door de toenemende druk van no-cure-no-paybureaus (geen oplossing geen betaling) op de uitvoering van de Wet WOZ trad op 1 januari 2024 de Wet herwaardering proceskostenvergoedingen WOZ en bpm in werking. Met deze wet is onder meer de proceskostenvergoeding op basis van het Besluit proceskosten bestuursrecht (Bpb) voor WOZ-bezwaarzaken verlaagd tot 25%, in de wet uitgedrukt als factor van 0,25 van het dan geldende tarief. De Hoge Raad heeft op 12 juli 2024 bepaald dat het lage tarief voor de proceskostenvergoeding (€ 310) in belasting- en premiezaken in bezwaar buiten toepassing moet blijven. Enkel het tarief voor overige zaken ad. € 624 blijft dan over. De verlaging van de proceskostenvergoeding in WOZ-bezwaarzaken wordt hierdoor grotendeels ongedaan gemaakt. Om te voorkomen dat de proceskostenvergoeding voor WOZ-bezwaarzaken blijvend wordt verdubbeld, wil het kabinet de factor van 0,25 verlagen naar 0,125. Door middel van een nota van wijziging op het wetsvoorstel Belastingplan 2025 wordt de factor met ingang van 1 januari 2025 verlaagd naar 0,125. Dit zorgt ervoor dat de proceskostenvergoeding die in de bezwaarfase kan worden toegekend in lijn blijft met hetgeen de wetgever bij de invoering van de Wet herwaardering voor ogen stond. Wel zal de kostenvergoeding in het jaar 2024 dubbel zo hoog uitvallen.

Bijstellingen bestaand beleid

Omschrijving	2024	2025	2026	2027	2028
Programma 3 Bedrijfsvoering					
P3.0001 Burgerzaken leges	-25.000				
P3.0002 Vennootschapsbelasting	-11.000				
P3.0003 Hogere loonkosten Griffie in verband met strategische personeelsplanning	132.000				
P3.0004 Inhuur personeel in verband met langdurige uitval in publiekgerichte functies	47.000				
P3.0005 Materieel	36.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
P3.0006 WOZ-bezwaarzaken kostenvergoeding en beroepsprocedures	40.000				
P3.0007 ICT samenwerking	68.000	68.000	68.000	68.000	68.000
P3.0008 Digitale communicatie	-19.000				
P3.0009 Rechtskundige rechtsgedingen	-25.000				
P3.0010 Markt 7 en Werf aanpassing toegangscontrole	16.000				
P3.0011 Hofstraat lekkage kelder	10.000				
P3.0012 Rentebijstelling	-109.000				
P3.0013 Dividend	-44.000				
P3.0014 Algemene uitkering, mei- en septembercirculaire 2024	-1.176.000	-416.000	-494.000	-639.000	-516.000
Totaal Programma 3 Bedrijfsvoering	-1.060.000	-355.000	-433.000	-578.000	-455.000

Toelichtingen budgetbijstellingen bestaand beleid

P3.0001 Burgerzaken leges € 25.000 incidenteel voordeel in 2024

Op basis van geactualiseerde prognoses voor 2024 van onder andere het aantal te verstrekken reisdocumenten en rijbewijzen zijn de leges burgerzaken voor dit jaar bijgesteld. Dit betekent voor 2024 een incidenteel voordeel van € 25.000.

P3.0002 Vennootschapsbelasting € 11.000 incidenteel voordeel in 2024

We hebben nog geen definitieve aanslag van de Belastingdienst ontvangen, maar er is al wel een doorrekening gemaakt. Daaruit blijkt dat we geen vennootschapsbelasting verschuldigd zijn in 2024. Het budget wordt afgeraamd.

P3.0003 Hogere loonkosten Griffie in verband met strategische personeelsplanning € 132.000 incidenteel nadeel in 2024

In verband met de aanstaande pensionering van medewerkers heeft de werkgeverscommissie een strategische personeelsplanning voor de Griffie vastgesteld. Daarin is een fasering en overgangperiode opgenomen om de continuïteit van de werkzaamheden te kunnen waarborgen door zorgvuldige overdracht en een ruime inwerkperiode. Na de recente benoemingen zijn de betreffende arbeidscontracten bekend en is gebleken dat de daaraan verbonden tijdelijk hogere loonkosten € 132.000 bedragen.

P3.0004 Inhuur personeel in verband met langdurige uitval in publiekgerichte functies € 47.000 incidenteel nadeel in 2024

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

P3.0005 Materieel € 36.000 incidenteel nadeel in 2024 en vanaf 2025 € 7.000 structureel voordeel
Vanaf 2024 worden investeringen (uitgezonderd de aankoop van gronden) met een verkrijgingsprijs van minder dan € 25.000 niet meer geactiveerd. Dit betekent dat deze lasten niet meer in de balans worden opgenomen en niet meer in meerdere jaren worden afgeschreven maar in de exploitatie worden verantwoord. Dit zorgt binnen materieel (auto's, vrachtwagens, tractoren en ander machinaal) voor een incidenteel nadeel van € 66.000 in 2024, maar een structureel voordeel van € 7.000. Dit bedrag is in mindering gebracht op het investeringskrediet. Daarnaast zijn niet alle kredieten voor materieel ingezet, het restant krediet is naar 2025 overgeheveld. Dit levert in 2024 een incidenteel voordeel op de kapitaallasten op van € 30.000. Per saldo zorgt dit voor een incidenteel nadeel in 2024 € 36.000, maar vanaf 2025 een structureel voordeel van € 7.000.

P3.0006 WOZ-bezwaarzaken kostenvergoeding en beroepsprocedures € 40.000 incidenteel nadeel in 2024

Tegen een WOZ-beschikking kan bezwaar en/of beroep worden ingediend. We proberen de belastingplichtige te bewegen om zoveel mogelijk informeel contact te laten opnemen. Echter een aantal kiest toch om zelf bezwaar te maken of een WOZ bureau in te schakelen. Het aantal verschilt jaarlijks erg veel. Daarom is van tevoren moeilijk het benodigde budget in te schatten. Bij voorjaarsnota was er al een extra budget gevraagd van € 45.000. Helaas was dit niet voldoende. Vanaf juli 2021 was de proceskostenvergoeding voor WOZ-zaken 50% van het geldende bedrag voor andere bestuursrechtelijke procedures. De Hoge Raad oordeelt dat deze bijzondere regel in strijd is met het grondwettelijke discriminatieverbod. Dit betekent dat de vergoeding dubbel zo hoog wordt. De verlaging van de proceskostenvergoeding in WOZ-bezwaarzaken per 2024 wordt hierdoor grotendeels ongedaan gemaakt.

Daarnaast heeft het opstellen van de verweerschriften en taxatierapporten voor de beroepsprocedures veel tijd gekost. Daarvoor is ondersteuning van ons taxatiebureau gevraagd. Hiervoor is in 2024 extra budget nodig van € 40.000.

P3.0007 ICT samenwerking structureel € 68.000 structureel nadeel

Halverwege 2024 is er een prognose gemaakt van de totale kosten ICT samenwerking voor onze gemeente (gebaseerd op afname van producten, stijging licentiekosten en exclusief de latere verrekening van alle afgenomen producten binnen de ICT samenwerking). De totale prognose was tijdens de behandeling van de meerjarenbegroting nog niet scherp genoeg vandaar dat dit in de najaarsnota wordt gemeld. De toename zit in de vermeerdering van het aantal accounts binnen de gemeente Aalten en daarmee ook de toename van de apparatuur. Daaraan gekoppeld ook de prijsstijgingen van de Microsoft licenties op zowel de apparatuur als de accounts. Dit werkt dus dubbelop. Ook zien we een toenemende licentiekosten van specifieke producten die via de ICT samenwerking worden afgenomen (waaronder Adobe en Bluebeam).

P3.0008 Digitale communicatie € 19.000 incidenteel voordeel in 2024

Diverse werkzaamheden, waaronder de meertalige website, die voor 2024 op de planning stonden gaan we dit jaar niet meer uitvoeren en schuiven we door naar 2025. In 2025 is hier reeds budget voor. Dit zorgt in 2024 voor een incidenteel voordeel van € 19.000.

P3.0009 Rechtskundige rechtsgedingen € 25.000 incidenteel voordeel in 2024

In 2024 minder juridisch complexe dossiers en minder rechtszaken waarbij beroepen gegrond zijn verklaard, waardoor er minder kosten zijn gemaakt voor het inzetten van advocaten of voor het betalen van proceskostenvergoedingen.

P3.0010 Markt 7 en Werf aanpassing toegangscontrole € 16.000 incidenteel nadeel in 2024

We hebben verbeteringen aangebracht aan de sluitsystemen in de gevels van ons pand en de toegangssystemen. Een aantal extra ruimtes zijn voorzien van kaartlezers zodat medewerkers uitsluitend toegang tot een ruimte krijgen als zij daarvoor geautoriseerd zijn.

P3.0011 Hofstraat lekkage kelder € 10.000 incidenteel nadeel in 2024

Rond de kerstperiode van 2023 hebben we te maken gehad met een forse lekkage aan de Hofstraat. Op meerdere plekken hebben we wanden en vloeren opgehaald om betonnen aansluitingen te kunnen injecteren. Daarnaast zijn er diverse noodmiddelen aangeschaft om de waterstroom richting de rest van de kelder te voorkomen. De overlast is door het zakken van de waterstand weer voorbij maar er worden nog aanpassingen gedaan om gelijke situaties in de toekomst te voorkomen.

P3.0012 Rentebijstelling € 109.000 incidenteel voordeel in 2024

Bijna het gehele jaar door hebben we een positief saldo op onze bankrekeningen. Dit zorgt ervoor dat we nauwelijks rentekosten hebben gemaakt voor kort geld. Daar komt bij dat we een flinke rentevergoeding hebben ontvangen op de overliquiditeit. Wat betreft kort geld zorgt dit voor een rentevoordeel van € 83.000. Voor 2024 hadden we de prognose dat er voor € 12 miljoen lang geld moest worden aangetrokken. In januari is er € 5 miljoen geleend. Nu het jaar vordert constateren we dat we nog altijd voldoende liquide zijn en het lenen van de resterende € 7 miljoen dit jaar niet geheel nodig is. Voor nu gaan we uit van een lening in het laatste kwartaal van € 3 miljoen. Op basis hiervan stellen we de rentelasten op lang geld voor 2024 naar beneden bij met € 83.000.

Voor de gelden die bij het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederland (SVN) staan en die door het SVN worden gebruikt om leningen te verstrekken aan onze burgers c.q. bedrijven/instellingen, ontvangen we een conforme marktrente. De opbrengst ligt fors hoger dan werd ingeschat. De raming van de rente-inkomsten verhogen we met € 28.000.

Doordat een aantal investeringen zijn doorgeschoven is er minder rente, € 77.000, toegerekend aan de rioleringsring.

Bovenstaande ontwikkelingen zorgen samen voor een incidenteel voordeel in 2024 van € 109.000 op de rente baten en lasten.

P3.0013 Dividend € 44.000 incidenteel voordeel in 2024

De dividenduitkering is afhankelijk van het bedrijfsresultaat en het dividendbeleid. De BNG heeft € 42.000 aan dividend uitgekeerd. Daarnaast heeft de ROVA ons € 146.000 aan dividend uitgekeerd. In beide gevallen is het dividend hoger dan in eerste instantie begroot. Samen zorgt dit voor een voordeel van € 44.000.

P3.0014 Algemene uitkering, mei- en septembercirculaire 2024 € 1.176.000 voordeel in 2024

De effecten van zowel de mei- als de septembercirculaire 2024 zijn in deze najaarsnota verwerkt. De algemene uitkering wordt voor 2024 naar boven bijgesteld. De aantallen van de verschillende maatstaven waarmee de algemene uitkering wordt berekend zijn weer geactualiseerd op basis van de laatst bekende gegevens die het ministerie hanteert. Dit levert een voordeel op van € 349.000. Er is een aantal stelposten opgenomen waarvan de belangrijkste zijn: participatie, uitvoeringskosten omgevingswet, armoede en schulden, Wet goed verhuurderschap en alleenverdienersproblematiek. Daarnaast zijn er diverse overige mutaties zoals de ruimte onder het BCF-plafond, een correctie op de uitkering door ontwikkeling van de uitkeringsbasis en mutaties op het accres.

Alle bovenstaand genoemde mutaties hebben voor 2024 per saldo een voordelig effect op de begroting van € 657.000 (meicirculaire) en € 631.000 (septembercirculaire). Als laatste wordt genoemd een nadelige afrekening over voorgaande jaren die in 2024 wordt verantwoord van per saldo € 112.000. Zie ook raadsmededeling 161-2024.

Reserve overlopende posten

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. Ze hebben geen effect op het begrotingsaldo.

Omschrijving	2024	2025
Reserve overlopende posten		
Programma 1 Ruimte		
P1.2210 Cofinanciering N318	-393.750	393.750
P1.3310 Voldoende vestigingsplekken voor bedrijven en ZZP'ers	-45.000	45.000
P1.5570 Aaltens Boeren Fonds	-12.500	12.500
P1.5570 Biodiversiteitsplan	-80.000	80.000
P1.5570 Gemeentetuin	-40.000	40.000
P1.5570 Plattelandsontwikkeling	-46.730	46.730
P1.5570 Speelvoorzieningen	-20.000	20.000
P1.7740 Project subsidieregeling woning verduurzamen	-121.000	121.000
P1.7740 Transitievisie Warmte	-152.475	152.475
P1.8810 Centrumvisie Dinxperlo	-157.000	157.000
P1.8810 Diverse projecten Omgevingswet	-237.210	237.210
P1.8810 Ontwikkelplan woningbouwlocaties	-20.000	20.000
P1.8830 Huisvesting aandachtsgroepen	-2.600.000	2.600.000
P1.8830 Project Halve Maone Bredevoort	-25.000	25.000
P1.8830 Woonbeleid	-15.000	15.000
Totaal Programma 1 Ruimte	-3.965.665	3.965.665
Programma 2 Sociaal Domein		
P2.0010 Wet Open Overheid	-70.000	70.000
P2.1120 Wet goed verhuurderschap	-26.000	26.000
P2.4420 Onderwijsprojecten	-15.000	15.000
P2.6610 Algemeen budget sociaal domein	-70.710	70.710
P2.6610 Campagne oude dag	-72.250	72.250
P2.6610 Inclusie	-40.000	40.000
P2.6610 Mantelzorgbudget	-15.000	15.000
P2.6620 Project één toegang één loket dienstverlening sociaal domein	-450.000	450.000
P2.6681 Beschermd wonen	-352.967	352.967
Totaal Programma 2 Sociaal Domein	-1.111.927	1.111.927
Programma 3 Bedrijfsvoering		
P3.0040 Informatiebeveiliging begeleiding	-34.000	34.000
P3.0040 Opstellen duurzaam meerjaren onderhoudsplan	-50.000	50.000
P3.0040 Project digitaal vernietigen en aansluiten E-depot	-20.000	20.000
P3.0100 Reserve mutaties overlopende posten	5.181.592	-5.181.592
Totaal Programma 3 Bedrijfsvoering	5.077.592	-5.077.592
Totaal Reserve overlopende posten		

Programma 1 Ruimte

P1.2210 Cofinanciering N318 € 393.750

In afwachting van de besluitvorming van de programmabegroting 2025-2028 in de raad van 5 november 2024 over dit project, wordt het budget doorgeschoven naar 2025.

P1.3310 Voldoende vestigingsplekken voor bedrijven en ZZP'ers € 45.000

Het onderzoek naar de uitbreidingslocatie is afgerond en is ter besluitvorming voorgelegd aan de raad. Hier-na komt een vervolgtraject waarbij in 2025 nog aanvullende acties en/of onderzoeken voor de (huidige) be-drijventerreinen nodig zijn.

P1.5570 Aaltens Boeren Fonds € 12.500

De raad heeft verzocht om de mogelijkheden te onderzoeken voor het opzetten van een Aaltens Boeren Fonds waarmee met name boeren kunnen worden beloond voor behaalde maatschappelijke doelen, waaronder natuurbeheer. Over de inzet van dit budget zal nog een voorstel richting de raad worden gebracht waardoor het budget mogelijk in 2025 wordt uitgegeven.

P1.5570 Biodiversiteitsplan € 80.000

Voor het opstellen en uitvoeren van een bomenplan wordt een bedrag van € 80.000 overgeheveld naar 2025. Het bomenplan is in de uitvoeringsagenda van het biodiversiteitsplan opgenomen vanwege de gemeentelijke wens om een aantal bomen die in eigendom zijn te vergroten. Voor het bomenplan is reeds een eerste aanzet gemaakt. Dit wordt verder uitgewerkt en in het najaar 2025 wordt verwacht te starten met de uitvoering hiervan. Vooruitlopend op dit plan wordt in 2024 al een aantal bomen gepland.

P1.5570 Gemeentetuin € 40.000

Voor de ruimte voor het gemeentehuis aan de Markt is een ontwerp gemaakt. De werkzaamheden voor de aanpassing van de "gemeentetuin" zal in 2025 worden uitgevoerd. Hierdoor wordt het budget doorgeschoven naar 2025.

P1.5570 Plattelandsontwikkeling € 46.730

Op 2 september 2024 is voor projecten die bijdragen aan herstel en versterking landschap en biodiversiteit en educatie een aanvraag voor cofinanciering ingediend bij de Provincie. De besluitvorming door de Provincie verwachten wij dit jaar. Hierdoor wordt het resterende budget voor plattelandsontwikkeling doorgeschoven naar 2025 om in te kunnen zetten als cofinanciering voor de projecten. In relatie met proces samenwerken aan de Omgevingsvisie is de actualisatie van het Landschapsontwikkelingsplan (LOP) uitgesteld en wordt het beschikbare budget vooral ingezet voor uitvoering van projecten zoals wij in eerdere jaren samen met PAN, SLG en Staring advies hebben opgepakt.

P1.5570 Speelvoorzieningen € 20.000

Er heeft een jaarlijkse inspectie plaatsgevonden. Daaruit is gebleken dat er een aantal toestellen vervangen moeten worden. Aangezien er een lange levertermijn is op toestellen is de verwachting dat ze pas in 2025 geleverd en geplaatst worden. Hierdoor dient er een bedrag van € 20.000 te worden doorgeschoven naar 2025.

P1.7740 Project subsidieregeling woning verduurzamen € 121.000

De inwoners van de gemeente Aalten kunnen gebruik maken van de subsidieregeling "verduurzamen van de eigen woning". Echter is het budget voor de subsidieregeling nog niet volledig besteed waardoor de inwoners nog gebruik kunnen maken van de subsidieregeling. Hierdoor dient het resterende budget te worden doorgeschoven naar 2025.

P1.7740 Transitievisie Warmte € 152.475

In 2021 is de transitievisie warmte vastgesteld. Daarin was opgenomen, als pilot, te starten met de wijk Dinxperlo Centrum-Oost om samen met de inwoners een buurtuitvoeringsplan op te stellen. Uit de evaluatie bleek dat daar onvoldoende animo voor was; iets wat overeenkomt met het landelijk beeld.

Tegelijkertijd bleek dat de 2^e kamer nieuwe wetgeving "Energiewet en de Wet gemeentelijke instrumenten warmtetransitie" (Wgiw) zou gaan vaststellen (juni 2024).

Met deze nieuwe wetgeving wordt de transitievisie warmte als programma onder de omgevingswet gebracht; Het warmteprogramma. Dit vergt een nieuw besluitvormingstraject wat we regionaal met de warmtecoördinatoren in de Achterhoek gaan voorbereiden. Naar verwachting vinden er dit jaar geen uitgaven meer plaats ten laste van dit project, volgend jaar daarentegen wel; Het warmteprogramma moet naar verwachting uiterlijk eind 2026 vastgesteld zijn en dat maakt dat we niet tot de vaststelling van de wetgeving door de 1^e kamer kunnen wachten, maar al dit najaar met dit proces moeten opstarten

P1.8810 Centrumvisie Dinxperlo € 157.000

De infrastructurele werkzaamheden zijn in volle gang. Naar verwachting wordt het Prins Clausplein eind dit jaar opgeleverd. De ontwikkeling van de nieuwe Jumbo en de nieuwe Aldi vergen waarschijnlijk meer tijd dan gedacht. Daarvoor is een verzoek voor verlenging van de subsidieregeling van de regiodeal tot eind 2025 aangevraagd en gehonoreerd. Verder hebben een aantal ondernemers uit het winkelcentrum gebruik gemaakt van de subsidieregeling om de ruimtelijke kwaliteit te verbeteren. Tot slot is ook het contract met de dorpsmanager verlengd, zodat hij ook volgend jaar weer inzetbaar is voor Dinxperlo. De subsidieregelingen zijn verlengd en de afwikkeling zal in 2025 plaats vinden. Hierdoor wordt het budget overgeheveld naar 2025.

P1.8810 Diverse projecten Omgevingswet € 237.210

Momenteel wordt er nog volop gewerkt aan het implementeren van de omgevingswet. Dit krijgt in 2025/2030 zijn vervolg met het opstellen van de omgevingsvisie en het omgevingsplan, waarbij het streven is deze in 2025 en 2028 vast te stellen.

P1.8810 Ontwikkelplan woningbouwlocaties € 20.000

In 2024 is er gestart met een onderzoek naar mogelijke woningbouwlocaties in de gemeente Aalten. Dit onderzoek loopt nog door in 2025 waarbij de locaties verder worden beoordeeld en uitgewerkt. Hierdoor wordt er een bedrag van € 20.000 doorgeschoven naar 2025.

P1.8830 Huisvesting aandachtsgroepen € 2.600.000

Het budget betreft de gelden die wij als gemeente ontvangen van het Rijk voor de opvang van Oekrainers. In het eerste kwartaal van 2024 is de panden- en locatielijst opgeleverd voor kansrijke panden/locaties voor huisvesting van aandachtsgroepen. Een aantal opvanglocaties zijn gerealiseerd en een aantal worden nog gerealiseerd. Mogelijk moeten er nog investeringen worden gedaan om de doelstellingen te realiseren. Van deze gelden worden ook de uren betaald van de medewerkers die ingezet worden op dit vraagstuk of de vervanging van de medewerkers. In de komende jaren verwachten we nog uitgaven te moeten doen voor de investeringen die gepaard gaan met de huisvesting van aandachtsgroepen die niet door het Rijk vergoed worden. Ook zal er de komende jaren ingezet worden op het op orde brengen van tijdelijke formatie die nodig is om de vraagstukken voor de opvang te realiseren. Denk hierbij aan extra vragen mbt onderwijs, vervoer, Wmo, zorg en participatie. Tevens zijn er huurcontracten afgesloten voor de komende 5 jaar voor de huisvestinglocaties waarbij we geen zekerheid hebben of het Rijk dit voor de komende jaren blijft vergoeden. Voorgesteld wordt het restant bedrag over te hevelen naar 2025 en in te zetten voor de huisvesting van aandachtsgroepen.

P1.8830 Project Halve Maone Bredevoort € 25.000

Het budget is beschikbaar voor verkenningsonderzoek om te komen tot een haalbaar plan tav herstel vesting Halve Maone. In afwachting van de ontwikkelingen omtrent het project Slingeplass 't Broock wordt dit budget doorgeschoven naar 2025.

P1.8830 Woonbeleid € 15.000

De woonvisie van de gemeente Aalten loopt tot 2026, daarnaast is in het wetsvoorstel regie op de volkshuisvesting de wettelijke verplichting opgenomen dat iedere gemeente een volkshuisvestelijk programma moet opstellen. In 2024 wordt er in samenwerking met de achterhoekse gemeenten al een start gemaakt met de voorbereidingen voor het uitvoeren van een nieuw Achterhoekse Woonwensen- en leefbaarheidsonderzoek (AWLO) ter voorbereiding het nieuwe volkshuisvestelijk programma.

Programma 2 Sociaal Domein

P2.0010 Wet open overheid € 70.000

De Wet Open Overheid (Woo) gaat uit van het verbeteren van de transparantie van de overheid, om transparant te kunnen zijn moet de informatie van de overheid c.q. gemeente op orde zijn. In de loop van het boekjaar 2024 zijn extra middelen toegevoegd aan het Woo budget, die in 2024 nog niet ingezet worden, omdat de projecten in 2025 plaats gaan vinden. Om die reden schuiven we € 70.000 door naar 2025 voor de projecten: overdracht archieven naar het Erfgoedcentrum en het project versterking informatievoorziening.

P2.1120 Wet goed verhuurderschap € 26.000

Per 1 jul 2023 geldt de Wet goed verhuurderschap. De wet goed verhuurderschap is per 1 juli 2023 in werking getreden en bevat gefaseerd verplichtingen voor de gemeente, bijvoorbeeld het inrichten van een meldpunt en het opstellen van een vergunningstelsel. Afgelopen jaar is er vanuit handhaving een meldpunt ingericht en zijn er al enkele meldingen binnengekomen, die in behandeling zijn genomen. De rest van de verplichtingen uit de wet zullen in 2025 worden uitgevoerd

P2.4420 Onderwijsprojecten € 15.000

Voor de uitbreiding van Triangel Laag en de tijdelijke uitbreiding van de Groen van Prinstererschool, zijn wij afhankelijk van diverse externe partijen. Wij zijn enkel faciliterend in dit proces. Bij de betreffende externe partijen was aanvullend onderzoek/afstemming noodzakelijk, waardoor wij minder externe capaciteit voor dit project nodig hadden dan vooraf was ingeschat.

P2.6610 Algemeen budget sociaal domein € 70.710

Een deel van het ongebruikte algemeen budget van sociaal domein wordt doorgeschoven naar 2025 en gebruikt om de doelstellingen in 2025 te behalen. Onder meer het projectleiderschap ontwikkeling sportvoorzieningenbeleid en het project fysieke infrastructuur sociale basis wordt uit dit budget betaald.

P2.6610 Campagne mijn oude dag € 72.250

De Campagne mijn oude Dag is er op gericht om op participatieve wijze de inwoners van de gemeente Aalten in beweging te zetten om over hun oude dag na te denken en vervolgens daar ook acties in te ontplooiën. In 2024 wordt een deel van het budget besteed. In 2025 volgt de overige uitvoering van de campagne, de raad is hierover geïnformeerd. Het resterende budget wordt overgezet naar 2025.

P2.6610 Inclusie € 40.000

Het project inclusie heeft de laatste half jaar niet de prioriteit gehad door capaciteitsgebrek. Het streven is om in 2025 hiermee verder aan de slag te gaan. Daarbij wordt gekeken wat we in 2025 nog meer kunnen oppakken waaronder laaggeletterdheid en een gehoorcafé.

P2.6610 Mantelzorgbudget € 15.000

Het budget voor mantelzorgwaardering wordt in 2024 niet volledig besteed. In 2025 gaan we op een andere wijze de mantelzorgwaardering toekennen. Het budget van 2024 wordt overgezet naar 2025.

P2.6620 Project één toegang één loket dienstverlening sociaal domein € 450.000

Na vaststelling van het extra budget in de voorjaarsnota zijn wij aan het werk gegaan met het neerzetten van de projectorganisatie en het uitzetten van uitbesteding van de projectleidersrol. In oktober 2024 spreken we een aantal kandidaten hiervoor waarna we in november/december starten met de uitvoering van het project. Voor dit budget zullen in 2025 kosten gemaakt worden voor de inhuur van de projectleider, het uitvoeren van klantreizen, het herijken van de dienstverleningsvisie, het uitwerken van serviceafspraken en het opstellen van een visie op een toegang. Zie hiervoor ook de raadsmededeling die in juni naar de raad is verstuurd. Het budget wordt overgezet naar 2025.

P2.6681 Beschermd wonen € 352.967

Tijdens het opmaken van de begroting was nog niet bekend dat de lokale gemeenten geld terug zouden ontvangen van centrum gemeente Doetinchem, die de gelden van de centrale overheid krijgt om deze taken uit te voeren. De gelden die over zijn gebleven worden naar rato verdeeld en aan de lokale gemeenten betaald. Deze gelden zijn bedoeld om zaken op te pakken voor beschermd wonen zoals een inloop voor mensen met een psychiatrische beperking, maatschappelijke opvang (bijvoorbeeld crisiswoningen) en openbare geestelijke gezondheid. We hebben in 2024 geld gekregen van de overgebleven gelden van 2023 vanuit doetinchem. Doel van dit budget is het incidenteel te besteden aan de hierboven benoemde doelgroepen.

Programma 3 Bedrijfsvoering

P3.0040 Informatiebeveiliging begeleiding € 34.000

Business Continuity Management gaat over de mate waarin wij als gemeente voorbereid zijn op calamiteiten. Denk aan langdurige uitval van elektriciteit of dataverbindingen, een pandemie zoals Corona, een ransomware aanval of andere cyberdreiging. Doelstelling hierbij is om de voorbereiding zodanig op orde te hebben, dat de impact van een calamiteit zo klein mogelijk blijft en dat essentiële dienstverlening zou spoedig mogelijk hervat kan worden. Momenteel bevinden we ons nog in het offerte traject. De implementatie en het budget van € 34.000, nodig voor advies, begeleiding en realisatie op dit vlak, schuift om die reden door naar 2025.

P3.0040 Opstellen duurzaam meerjaren onderhoudsplan € 50.000

De opdracht om de DMJOP's op te laten stellen is uitgezet. De opdracht start in het eerste kwartaal van 2025. Het budget van € 50.000 wordt doorgeschoven naar 2025.

P3.0040 Projecten digitaal vernietigen en aansluiten E-depot € 20.000

Voor de uitvoering van de projecten digitaal vernietigen en ontwikkeling E-depot schuiven we € 20.000 uit 2024 door naar 2025. Deze projecten starten in 2025 nu de vacatureruimte bij DIV (gedeeltelijk) is ingevuld.

P3.0100 Reserve mutaties overlopende posten € 5.181.592

Zie de betreffende programma's.

Balans

Algemeen

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

Debiteuren/crediteuren

Debiteuren

Er zijn geen noemenswaardige ontwikkelingen bij de debiteuren. Er is een vaste procedure voor wat betreft de invordering, de herinnering, de aanmaning en het dwangbevel. Indien nodig worden verdere invorderingsmaatregelen getroffen. Momenteel ligt er in dit kader een achttal vorderingen met een totaalbedrag van ongeveer € 10.000 bij de gerechtsdeurwaarder.

Voor een aantal debiteuren waarvan de invordering als dubieus wordt ingeschat, is bij de jaarrekening 2023 een voorziening getroffen. Voor zowel de algemene debiteuren, de belastingdebiteuren als de debiteuren Zorg en Inkomen is in totaal een voorziening voorhanden van € 32.000. Bij de jaarrekening 2024 wordt de hoogte van de voorziening opnieuw beoordeeld en indien nodig bijgesteld.

Crediteuren

Geen ontwikkelingen.

Liquiditeiten

We zitten momenteel in een situatie van behoorlijke overliquiditeit dit komt met name door forse rijksbijdragen (subsidies/specifieke uitkeringen) voor diverse taken waar vooralsnog relatief weinig uitgaven tegenover staan waaronder de specifieke uitkering voor opvang ontheemden van € 3,3 miljoen. In onze begroting was rekening gehouden met het aantrekken van een lening van € 12 miljoen vast geld. In januari 2024 is er een geldlening van € 5 miljoen aangetrokken en bleek het restant van € 7 miljoen tot nu toe niet nodig. We gaan met de najaarsnota nu uit van een kleinere geldlening en een kortere periode. De kasgeldlimiet is tot en met het derde kwartaal niet overschreden.

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 2024 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 2025. De kredieten die de status gereed hebben, worden in 2024 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	(min is een tekort)	Datum votering	Status	Krediet voor	Mutatie najaarsnota	Krediet na	Totaal 2024	Overschot/tekort	naar 2025	2025 bijstelling najaarsnota 2024
Programma 1 Ruimte										
P1.1001	Aaltenseweg/Europastraat	5-11-2019/1-11-2022	2	3.139	-2.984	155	155	0	2.984	0
P1.1002	Bredevoortsestraatweg/Oosterkerkstraat	5-11-2019	2	1.407	-1.367	40	40	0	1.367	182
P1.1003	Centrumvisie Dinxperlo	4-7-2023	3	6.810	-2.498	4.312	4.312	0	2.880	0
P1.1004	Centrumvisie Dinxperlo, Heelweg	2-11-2021	3	1.005	-382	623	623	0	0	0
P1.1005	Centrumvisie Dinxperlo, parkeerterrein, Aldi	20-12-2022	4	541		541	541	0	0	0
P1.1006	Dalweg	5-11-2019	4	227		227	227	0	0	0
P1.1007	Frankenstraat/Batavenstraat/Saksenstraat	4-7-2017/5-11-2019	2	110	-60	50	50	0	114	0
P1.1008	Garzenpoelendijk	5-11-2019	2	181	-171	10	10	0	171	0
P1.1009	Lichtenvoordsestraatweg	5-11-2019	4	963		963	963	0	0	0
P1.1010	Ludgerstraat, Bonifatiusstraat	3-11-2020			27	27	27	0	-27	0
P1.1011	Confinanciering, onveilige oversteekplek N318	2-7-2024		394	-394	0	0	0	394	0
P1.1012	Openbare verlichting	2-4-2024		271	-182	89	89	0	182	0
P1.1013	Parkeerplaats Hogestraat € 1 naar 2025	22-12-2020	1	0		0	0	0	0	0
P1.1014	Reehorsterlaan, Gelinklaan-Beggelder	5-11-2019	4	1.360		1.360	1.360	0	0	0
P1.1015	Riolering, Derde Broekdijk hoofdriool	2-7-2024	4	160	44	204	204	0	0	0
P1.1016	Riolering, Derde Broekdijk relinen	4-7-2023	4	161	22	183	183	0	0	0
P1.1017	Riolering, Haartseweg	2-7-2024	4	60		60	60	0	0	0
P1.1018	Riolering, Landbouwstraat	4-7-2023	4	34	2	36	36	0	0	0
P1.1019	Riolering, Molenkamp	2-7-2024	2	60	-60	0	0	0	60	0
P1.1020	Riolering, opjaagemaal Varsseveldsestraatweg	4-7-2023	2	60	-55	5	5	0	55	0
P1.1021	Riolering, pompinstallatie buitengebied Dinxperlo	2-7-2024	2	105	-105	0	0	0	105	0
P1.1022	Riolering, renovatie gemaal Barlo	2-7-2024	4	65		65	65	0	0	0
P1.1023	Riolering, renovatie Varsseveldsestraatweg	2-7-2024	4	85		85	85	0	0	0
P1.1024	Skate-baan vervanging	13-7-2021	1	33	-33	0	0	0	33	0
P1.1025	Welinkweg Dinxperlo	4-7-2017/5-11-2019	3	543	-38	505	505	0	38	0
Programma 3 Bedrijfsvoering										
P3.1001	Materieel	Div	3	391	-232	159	159	0	166	0
P3.1002	Kantoormeubilair	19-12-2024		90	-62	28	28	0	62	0
P3.1003	Pand t Slaa 5-7	19-12-2024	4		630	630	630	0	0	0
P3.1003	Pand t Slaa 5-7	19-12-2024	4		-630	-630	-630	0	0	0
P3.1004	Locaties gemeentelijke opvang (GOO), transitiekosten	2-7-2024		883	125	1.008	1.008	0	0	0
P3.1004	Locaties gemeentelijke opvang (GOO), bijdrage Rijk	2-7-2024		-883	-125	-1.008	-1.008	0	0	0
Totaal				18.255	-8.528	9.727	9.727	0	8.584	182

Programma 1 Ruimte

P1.1001 Aaltenseweg/Europastraat

Het project voor de herinrichting van de Aaltenseweg en de Europastraat is gestart. Er is een bouwteam opgericht, en het participatieproces is opgestart. In de begroting 2023 is het krediet voor deze straten opgenomen. Bij aanvang van het bouwteam werd duidelijk dat de bedragen in de begroting niet toereikend zijn, het krediet is daarom in de begroting 2024 bijgesteld. De extra kosten komen doordat de eisen aan de Aaltenseweg en de Europastraat zijn veranderd. Voor de Aaltenseweg was eerst het uitgangspunt een gebiedsontsluitingsweg van 50 km/uur, uitgevoerd in asfalt. Maar door de raad is besloten om onder andere de Aaltenseweg in te richten naar een gebiedsontsluitingsweg van 30 km/uur.. Voor wat betreft de Europastraat was oorspronkelijk de gedachte om alleen het deel tot de Rooseveltstraat aan te pakken. Echter het blijkt dat er meer riolering aangepakt moet worden in de straat, namelijk ook tot de Welinkweg toe. Bij de herinrichting van de beide straten, speelt ook mee de verkeerssituatie rondom IKC de Bosmark. Deze ligt op de kruising van de beide wegen, met ook de Berkendijk ertussen. Omdat de verkeersveiligheid te wensen overlaat bij IKC de Bosmark, is het nodig om de Berkendijk mee te nemen in het project. Dit zodat waar nodig er ook verkeerskundige aanpassingen gedaan kunnen worden aan de Berkendijk. Oorspronkelijk was de Berken-dijk nog niet meegenomen in de begroting. Verder wordt in het project extra meegenomen het opnieuw straten en inrichten van het parkeerterrein van de Eurohal aan de Europastraat. Dit blijkt nodig te zijn, omdat de bestrating daar er niet goed in ligt, en herstraat dient te worden. Dit biedt gelijk kansen om het daar wat groener in te gaan richten. Momenteel ligt er bij de behandeling van de begroting 2025 de vraag voor een bijstelling van het budget voor hoofdzakelijk inflatie, afwaardering van 50 naar 30 en vergroening.

P1.1002 Bredevoortsestraatweg/Oosterkerkstraat

Het project is opgestart. In 2025 worden de plannen in samenspraak met de buurt opgesteld waarbij eind 2025, begin 2026 wordt gestart met de uitvoering van de werkzaamheden. Omdat dit krediet al was opgenomen in de begroting 2024 is deze niet geïndexeerd conform de begroting 2025. Dit is nu alsnog gedaan de bijstelling van € 182.000 op het wegenskrediet is nu verwerkt.

P1.1003 Centrumvisie Dinxperlo

In september 2023 is gestart met de herinrichting van het centrumgebied. Verschillende wegen zijn gefaseerd heringericht. Dergelijke reconstructies hebben een grote impact op de bereikbaarheid van alle voorzieningen, winkels en de weekmarkt. Voorafgaand aan de maatregelen zijn daarom vele gesprekken gevoerd met de ondernemersvereniging en de weekmarkt. De uitvoering van het centrumgebied loopt goed. Zo goed dat de fasering van het project is aangepast en er werkzaamheden naar voren zijn gehaald. Zo is de rotonde Willem van Oranjeplein al eerder uitgevoerd dan vooraf was gepland, wordt de Kwikkelstraat de komende tijd ook al opgepakt en wordt het Prins Clausplein eind 2024 al opgeleverd in plaats van voorjaar 2025. Het spoedige verloop van de werkzaamheden heeft voornamelijk te maken met het doorlopen participatieproces en het intensieve voorbereidingsproces.

P1.1004 Centrumvisie Dinxperlo, Heelweg

De Heelweg is onderdeel van het totaalproject 'Centrum Dinxperlo'. De herinrichting van dit deel is echter pas de laatste fase van het project. De verwachting is dat deze weg in 2026 heringericht gaat worden. Daarbij dient te worden opgemerkt dat hiervoor nog een financiële bijdrage vanuit Stadt Bocholt noodzakelijk is voor de maatregelen op Duits grondgebied. De gesprekken hierover zijn gaande en vanuit Stadt Bocholt is een positieve grondhouding om dit traject gezamenlijk tot een goed einde te brengen.

P1.1005 Centrumvisie Dinxperlo, parkeerterrein Aldi

Het parkeerterrein aan de Wilhelminastraat is, vooruitlopend op de uitbreiding van de Aldi, gerealiseerd. Deze parkeerplaats vangt de parkeerbehoefte van het centrum op en is tevens benodigd voor bezoekers van de Aldi nabij de betreffende locatie.

P1.1006 Dalweg

Het project is afgerond.

P1.1007 Franken- Bataven- en Sakenstraat

Het project is in voorbereiding. Naar verwachting wordt in de loop van 2025 de uitvoering opgestart.

P1.1008 Ganzenpoelendijk

Het project is in voorbereiding. Naar verwachting wordt dit project dit jaar aanbesteed, waardoor de aan- nemer begin volgend jaar bekend is en het werk uitgevoerd kan worden.

P1.1009 Lichtenvoordsestraatweg

De werkzaamheden zijn uitgevoerd. De weg is aangepast van 50 km/h naar 30 km/h. De bovengrondse- en ondergrondse inrichting zijn toekomstbestendig gemaakt.

P1.1010 Ludgerstraat Bonifaciusstraat

Het project is in voorbereiding. De uitvoering gaat plaatsvinden in 2025.

P1.1011 Cofinanciering, onveilige oversteek N318

De aanleg van het fietspad tussen de rotonde Nijverheidsweg tot aan de Hogestraat is afhankelijk van de besluitvorming bij vaststelling van de Programmabegroting 2025-2028. De aanleg is mede afhankelijk of de Provincie een subsidie beschikbaar stelt.

P1.1012 Openbare verlichting

Doordat het onderhoud van de openbare verlichting momenteel wordt aanbesteed zijn er beperkt lichtmas- ten en armaturen vervangen.

P1.1013 Parkeerplaats Hogestraat

De aankoop van de parkeerplaats gaat dit jaar niet plaats vinden.

P1.1014 Reehorsterlaan, Gelinklaan-Beggelder

De werkzaamheden zijn uitgevoerd. De weg is vervangen van asfalt door klinkers. De bovengrondse- en ondergrondse inrichting zijn toekomstbestendig gemaakt.

P1.1015 Riolering Derde Broekdijk hoofdriool

Het project is afgerond. Er is een overschrijding van het budget. Door de slechte staat van het rioolstelsel moest het oude riool meer verstevigd worden en zijn ook de putten gerenoveerd.

P1.1016 Riolering Derde Broekdijk (vanaf gemeentewerf tot Dinxperlosestraatweg) relinen

Het project is afgerond. Er is een overschrijding van het budget omdat een deel van de putten moest worden vervangen. Renovatie was niet meer mogelijk.

P1.1017 Riolering Haartseweg

Het project is afgerond.

P1.1018 Riolering Landbouwstraat relinen

Het project is afgerond.

P1.1019 Riolering Molenkamp

Het project moet nog worden opgestart en wordt doorgeschoven naar 2025.

P1.1020 Riolering opjaaggemaal Varsseveldsestraatweg

Het project is opgestart. De voorbereiding kost meer tijd waardoor de uitvoering wordt doorgeschoven naar 2025.

P1.1021 Riolering pompinstallatie buitengebied Dinxperlo

Het project is in voorbereiding. De planning is om dit jaar nog te starten met de uitvoering. De werkzaamheden lopen door in 2025.

P1.1022 Riolering renovatie gemaal Barlo

Het project is afgerond.

P1.1023 Renovatie Varsseveldsestraatweg

Het project is afgerond.

P1.1024 Skate-baan vervanging

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

P1.1025 Welinkweg Dinxperlo

Dit project is nagenoeg afgerond. In 2025 worden nog op diverse plekken inritten aangepast.

Programma 3 Bedrijfsvoering

P3.1001 Materieel

In de begroting 2025 is er € 250.000 voor materieel (auto's, vrachtwagens, tractoren en ander machinaal boven de € 25.000) beschikbaar gesteld. Hiervan is € 66.000 in mindering gebracht op krediet doordat investeringen onder de € 25.000 niet meer geactiveerd worden sinds 2024. Het restant krediet van € 166.000 wordt overgeheveld naar 2025.

P3.1002 Kantoormeubilair

De lockers zijn aangeschaft, geplaatst op de locatie Markt en Hofstraat en in gebruik genomen. De aanschaf van de bureaustoelen is uitgesteld in afwachting van de interne verhuis- / verbouwingsplannen.

P3.1003 Pand 't Slaa 5-7

De gemeente heeft het pand aan 't Slaa 5-7 aangekocht voor opvang van een statushouder gezin omdat een passende woning op korte of middenlange termijn geen optie blijkt. Het pand wordt doorverkocht aan de Woonplaats zodat het pand omgevormd kan worden naar vier woningen waarbij de gemeente twee woningen huurt voor crisisopvang.

P3.1004 Locaties gemeentelijke opvang

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

Algemene Reserve

Stand per 1 januari 2024		10.064.756
Rekeningsaldo 2023 toevoegen (besluitvorming 2 juli 2024)		2.278.645
Mutaties najaarsnota 2023		
P1: Centrumvisie Dinxperlo	-210.000	
P2: Bijdrage aan gemeenschapshuizen	-250.000	
P2: Naoberfonds, doorgeschoven naar 2024	-61.491	
P2: Regiodeal, Heerlijk thuis in huis	-86.426	
P2: Leader, doorgeschoven naar 2023	-526.070	
		-1.133.987
Mutaties voorjaarsnota 2024		
P1: Centrumvisie Dinxperlo	36.683	
P2: Oekraïne restant gelden 2023	-203.880	
P2: Energietoeslag	-150.000	
P2: Naoberfonds	-17.500	
P2: Regiodeal, Heerlijk thuis in huis	20.456	
P2: Regiodeal 2024-2027	-541.854	
P2: Leader, doorgeschoven naar 2023	-472	
		-856.567
Mutaties najaarsnota 2024		
P1: Centrumvisie Dinxperlo	103.317	
P2: Energietoeslag	104.000	
P2: Naoberfonds	58.400	
P2: Regiodeal 2024-2027 naar 2025	541.854	
P2: Leader naar 2025	496.090	
		1.303.661
		-686.893
Geprognosticeerd overschot 2024 zoals gepresenteerd in najaarsnota 2024		1.046.000
Stand 31 december 2024 begroot		12.702.508
Mutaties besloten in primitieve begroting 2023 / 2024		
P3: Verstevinging algemene reserve		750.000
Mutaties najaarsnota 2024		
P1: Centrumvisie Dinxperlo	103.317	
P2: Naoberfonds	58.400	
P2: Regiodeal 2024-2027 naar 2025	541.854	
P2: Leader naar 2025	496.090	
		1.199.661
		1.199.661
Geprognosticeerd overschot 2025 zoals gepresenteerd in najaarsnota 2024		319.000
Stand 31 december 2025 begroot		14.971.169
Geprognosticeerd overschot 2026 zoals gepresenteerd in najaarsnota 2024		-1.912.000
Stand 31 december 2026 begroot		13.059.169
Geprognosticeerd overschot 2027 zoals gepresenteerd in najaarsnota 2024		-1.800.000
Stand 31 december 2027 begroot		11.259.169
Geprognosticeerd overschot 2028 zoals gepresenteerd in najaarsnota 2024		-1.779.000
Stand 31 december 2028 begroot		9.480.169

Overzicht van baten en lasten

Baten	Primitieve raming	Raming na wijziging 2024	Najaarsnota 2024	Raming na Najaarsnota 2024
Programma 1 Ruimte				
Verkeer en vervoer	-99.523	-100.171	-59.200	-159.371
Parkeren	-702	-702	0	-702
Openbaar vervoer	0	0	0	0
Economische ontwikkeling	0	0	0	0
Fysieke bedrijfsinfrastructuur	0	0	-2.043.698	-2.043.698
Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-36.712	-36.712	0	-36.712
Economische promotie	-245.986	-289.986	-5.274	-295.260
Sportaccommodaties	-227.759	-318.295	-53.902	-372.197
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-73.555	-90.806	3.780	-87.026
Riolering	-2.226.376	-2.263.876	0	-2.263.876
Afval	-2.050.893	-2.050.893	0	-2.050.893
Milieubeheer	-746.602	-2.660.510	1.311.727	-1.348.783
Begraafplaatsen en crematoria	-320.085	-320.085	21.663	-298.422
Ruimte en leefomgeving	-56.671	-429.252	-73.875	-503.127
Grondexploitatie (niet-bedrijven terrein)	-28.930	-28.930	-511.534	-540.464
Wonen en bouwen	-175.059	-451.696	-303.688	-755.384
Programma 1 Ruimte	-6.288.853	-9.041.914	-1.714.001	-10.755.915
Programma 2 Sociaal domein				
Bestuur	-46.755	-46.755	-2.250	-49.005
Crisisbeheersing en brandweer	-1.509	-1.509	-12.500	-14.009
Openbare orde en veiligheid	-19.910	-19.910	0	-19.910
Openbaar basisonderwijs	0	0	0	0
Onderwijshuisvesting	-35.232	-35.232	0	-35.232
Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-337.077	-548.785	-27.079	-575.864
Sportbeleid en activering	-22.004	-252.419	10.000	-242.419
Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	0	-242.054	-3.899	-245.953
Musea	-10.847	-10.847	10.847	0
Cultureel erfgoed	-13.067	-13.067	-24.944	-38.011
Media	0	-202.473	87.680	-114.793
Samenkracht en burgerparticipatie	-1.031.956	-2.953.986	-590.135	-3.544.121
Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	-38.739	-66.660	-18.477	-85.137
Inkomensregelingen	-5.043.747	-5.416.086	-1.081	-5.417.167
WSW en beschut werk	0	0	0	0
Arbeidsparticipatie	0	0	-7.617	-7.617
Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	0	0	0	0
Huishoudelijke hulp (Wmo)	-250.000	-270.000	0	-270.000
Begeleiding (Wmo)	0	0	0	0
Dagbesteding (Wmo)	0	0	0	0
Overige maatwerkarrangementen (Wmo)	0	0	0	0
Jeugdzorg begeleiding	0	0	0	0
Jeugdzorg behandeling	0	0	0	0
Jeugdzorg dagbesteding	0	0	0	0
Jeugdzorg zonder verblijf overig	0	0	0	0
Pleegzorg	0	0	0	0
Gezinsgericht	0	0	0	0
Jeugdhulp met verblijf overig	0	0	0	0
Jeugd behandeling GGZ zonder verblijf	0	0	0	0
Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	0	0	0	0
Gesloten plaatsing	0	0	0	0
Beschermde wonen (Wmo)	0	0	-337.842	-337.842
Maatschappelijke- en vrouwenopvang (Wmo)	0	0	0	0
Jeugdbescherming	0	0	0	0
Jeugdreclassering	0	0	0	0
Volksgesondheid	-128.302	-186.385	-37.397	-223.782
Programma 2 Sociaal domein	-6.979.145	-10.266.168	-954.694	-11.220.862
Programma 3 Bedrijfsvoering				
Burgerzaken	-397.628	-397.628	-258.310	-655.938
Beheer overige gebouwen en gronden	-285.178	-540.178	-63.308	-603.486
Overhead	-123.280	-121.024	-105.563	-226.587
Treasury	-572.483	-812.330	-134.736	-947.066
OZB woningen	-3.959.273	-3.866.273	0	-3.866.273
OZB niet-woningen	-1.712.000	-1.822.500	0	-1.822.500
Parkeerbelasting	0	0	0	0
Belastingen overig	-155.552	-140.552	0	-140.552
Algemene uitkering en overige uitkering GF	-59.586.230	-60.516.481	-2.082.956	-62.599.437
Overige baten en lasten	0	-580.000	0	-580.000
Vennootschapsbelasting (Vpb)	0	0	0	0
Mutaties reserves	-708.816	-7.191.803	1.752.062	-5.439.741
Resultaat van de rekening van baten en lasten	0	0	0	0
Programma 3 Bedrijfsvoering	-67.500.440	-75.988.769	-892.811	-76.881.580
Totaal baten	-80.768.438	-95.296.851	-3.561.506	-98.858.357

Lasten	Primitieve raming	Raming na wijziging 2024	Najaarsnota 2024	Raming na Najaarsnota 2024
Programma 1 Ruimte				
Verkeer en vervoer	3.522.829	4.101.137	-700.583	3.400.554
Parkeren	39.234	39.234	-18.264	20.970
Openbaar vervoer	18.557	18.557	-15.981	2.576
Economische ontwikkeling	33.338	95.838	-38.873	56.965
Fysieke bedrijfsinfrastructuur	0	0	2.042.813	2.042.813
Bedrijvenloket en bedrijfs-regelingen	63.381	73.381	-10.654	62.727
Economische promotie	223.247	231.127	-6.662	224.465
Sportaccommodaties	1.735.375	1.853.700	21.459	1.875.159
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	1.722.098	1.902.500	-166.857	1.735.643
Riolering	1.679.743	1.717.243	0	1.717.243
Afval	1.654.671	1.654.671	0	1.654.671
Milieubeheer	1.636.995	4.433.903	-1.490.530	2.943.373
Begraafplaatsen en crematoria	292.150	292.150	-13.055	279.095
Ruimte en leefomgeving	1.099.506	2.401.384	-697.175	1.704.209
Grondexploitatie (niet-bedrijven terrein)	17.270	17.270	515.718	532.988
Wonen en bouwen	1.138.442	4.457.637	-2.766.346	1.691.291
Programma 1 Ruimte	14.876.836	23.289.732	-3.344.990	19.944.742
Programma 2 Sociaal domein				
Bestuur	2.175.186	3.251.644	-1.098.391	2.153.253
Crisisbeheersing en brandweer	2.210.987	2.195.987	-198.531	1.997.456
Openbare orde en veiligheid	832.517	874.628	105.790	980.418
Openbaar basisonderwijs	8.306	8.306	0	8.306
Onderwijshuisvesting	980.975	1.327.354	-337.338	990.016
Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.393.035	1.638.743	-28.534	1.610.209
Sportbeleid en activering	168.684	609.215	37.640	646.855
Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	306.945	575.224	-84.143	491.081
Musea	360.658	360.658	-3.613	357.045
Cultureel erfgoed	135.581	135.581	36.188	171.769
Media	589.113	791.586	-108.557	683.029
Samenkracht en burgerparticipatie	4.600.686	5.435.418	-184.182	5.251.236
Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	2.321.230	2.822.815	-587.044	2.235.771
Inkomensregelingen	9.016.601	10.212.917	-68.164	10.144.753
WSW en beschut werk	6.542.656	6.631.536	586.270	7.217.806
Arbeidsparticipatie	509.335	511.335	12.446	523.781
Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	1.161.012	1.287.295	-182.384	1.104.911
Huishoudelijke hulp (Wmo)	4.190.856	3.860.106	0	3.860.106
Begeleiding (Wmo)	3.735.523	3.351.370	0	3.351.370
Dagbesteding (Wmo)	26.661	26.661	0	26.661
Overige maatwerkarrangementen (Wmo)	5.000	5.000	0	5.000
Jeugdzorg begeleiding	2.572.183	3.078.491	0	3.078.491
Jeugdzorg behandeling	254.409	256.080	-3.474	252.606
Jeugdzorg dagbesteding	115.933	115.933	0	115.933
Jeugdzorg zonder verblijf overig	0	0	0	0
Pleegzorg	230.892	230.892	0	230.892
Gezinsgericht	0	0	0	0
Jeugdhulp met verblijf overig	1.801.817	2.598.148	0	2.598.148
Jeugd behandeling GGZ zonder verblijf	1.841.977	1.841.753	0	1.841.753
Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	291.413	295.580	0	295.580
Gesloten plaatsing	1.216.278	994.006	0	994.006
Beschermde wonen (Wmo)	0	96.000	-15.125	80.875
Maatschappelijke- en vrouwenopvang (Wmo)	0	0	10.654	10.654
Jeugdbescherming	432.702	354.304	0	354.304
Jeugdreclassering	31.733	31.733	0	31.733
Volksgesondheid	1.321.394	1.385.006	72.507	1.457.513
Programma 2 Sociaal domein	51.382.278	57.191.305	-2.037.985	55.153.320
Programma 3 Bedrijfsvoering				
Burgerzaken	871.839	871.839	145.272	1.017.111
Beheer overige gebouwen en gronden	711.960	1.140.033	101.487	1.241.520
Overhead	10.638.897	11.487.862	230.971	11.718.833
Treasury	304.670	83.764	239.164	322.928
OZB woningen	270.250	315.250	29.346	344.596
OZB niet-woningen	165.137	165.137	-5.327	159.810
Parkeerbelasting	0	0	0	0
Belastingen overig	105.324	112.824	-5.327	107.497
Algemene uitkering en overige uitkering GF	5.327	5.327	0	5.327
Overige baten en lasten	612.149	-77.624	3.038.705	2.961.081
Vennootschapsbelasting (Vpb)	11.402	11.402	-11.402	0
Mutaties reserves	812.369	700.000	5.181.592	5.881.592
Resultaat van de rekening van baten en lasten	0	0	0	0
Programma 3 Bedrijfsvoering	14.509.324	14.815.814	8.944.481	23.760.295
Totaal lasten	80.768.438	95.296.851	3.561.506	98.858.357

Begrotingswijzigingen groter dan € 10.000

Omschrijving	2024	2025	2026	2027	2028
Groot					
Programma 1 Ruimte					
P1.0001 Straatwerk leges	-60.000				
P1.0002 Verwijderen areaal openbare verlichting	-72.500				
P1.0003 Leges omgevingsvergunningen	-103.500				
P1.0004 Huurinkomsten gebruik Aladnahal	-13.500	-13.500			
P1.0005 SPUK Sport	-40.000				
P1.0006 Zwembad 't Walfort en t Blauwe meer	-108.000				
P1.0007 Eurohal Dinxperlo lekkage waterleiding	15.000				
P1.0008 Ruimtelijke ordening	-92.500				
Totaal Programma 1 Ruimte	-475.000	-13.500			
Programma 2 Sociaal Domein					
P2.0001 Vervoer ZOOV (Leerlingenvervoer en Wmo)	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000
P2.0002 Visie op toekomstbestendig sportlandschap	18.000				
P2.0003 Programma Vrijheid		13.500			
P2.0004 Subsidievaststelling Sensire	-14.000				
P2.0005 Wmo uitvoeringskosten	-18.000				
P2.0006 Kinderopvang	25.000				
P2.0007 Sociaal Domein Achterhoek inkoop	53.000				
P2.0008 Sociaal Domein Achterhoek bedrijfsvoering	-45.000				
P2.0009 Subsidievaststelling Jeugd Gezondheidszorg	-12.000				
P2.0010 BUIG Laborijn	13.000				
P2.0011 Wmo woonvoorziening	-160.000				
P2.0012 Wmo vervoersvoorziening	-65.000				
P2.0013 Volksgezondheid preventie	25.000				
Totaal Programma 2 Sociaal Domein	-85.000	108.500	95.000	95.000	95.000
Programma 3 Bedrijfsvoering					
P3.0001 Burgerzaken leges	-25.000				
P3.0002 Vennootschapsbelasting	-11.000				
P3.0003 Hogere loonkosten Griffie in verband met strategische personeelsplanning	132.000				
P3.0004 Inhuur personeel in verband met langdurige uitval in publiekgerichte functies	47.000				
P3.0005 Materieel	36.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
P3.0006 WOZ-bezwaarzaken kostenvergoeding en beroepsprocedures	40.000				
P3.0007 ICT samenwerking	68.000	68.000	68.000	68.000	68.000
P3.0008 Digitale communicatie	-19.000				
P3.0009 Rechtskundige rechtsgedingen	-25.000				
P3.0010 Markt 7 en Werf aanpassing toegangscontrole	16.000				
P3.0011 Hofstraat lekkage kelder	10.000				
P3.0012 Rentebijstelling	-109.000				
P3.0013 Dividend	-44.000				
P3.0014 Algemene uitkering, mei- en septembercirculaire 2024	-1.176.000	-416.000	-494.000	-639.000	-516.000
Totaal Programma 3 Bedrijfsvoering	-1.060.000	-355.000	-433.000	-578.000	-455.000
Totaal Groot	-1.620.000	-260.000	-338.000	-483.000	-360.000

Begrotingswijzigingen kleiner dan € 10.000

	Omschrijving	2024	2025	2026	2027	2028
Klein						
	Programma 1 Ruimte					
P1.2210	Belasting bijstelling	-1.000				
P1.2210	Krediet Bredevoortsestraatweg/Oosterkerkstraat € 139.000 ivm indexatie		7.000	7.000	7.000	7.000
P1.2210	Leges gebruik gemeentegrond aframen	800	800			
P1.2210	Openbare verlichting, afschrijving	-4.000				
P1.2220	Parkeren, afschrijving	-9.000				
P1.3310	Overige handel, bijraming WIZZR monitoring SROI	800	800	800	800	800
P1.3320	Grondexploitatie, Plangebied Cattier					
P1.3320	Grondexploitatie, Westrand Aalten	-885				
P1.3340	Actieve Marketing aframen	-5.000				
P1.3340	Belasting bijstelling	-123				
P1.3340	Bijsteling huren en pachten	-274	-274	-274	-274	-274
P1.3340	Lagere opbrengst forensenbelasting	5.000				
P1.5520	Aladnahal	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
P1.5520	Belasting bijstelling	8.137				
P1.5520	Belasting bijstelling.	6.000				
P1.5520	Bijsteling huren en pachten	-366	-200	-200	-200	-200
P1.5520	Eurohal	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
P1.5520	Eurohal extra budget schoonmaak	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
P1.5520	Eurohal extra dagelijks onderhoud	2.500				
P1.5520	Extra onderhoud baan AVA70	7.500				
P1.5520	Gymzaal Bredevoort	-700	-700	-700	-700	-700
P1.5520	Gymzaal Bredevoort, keerkleppen vervangen en chemische reiniging	6.000				
P1.5520	Gymzaal Dalweg	2.500				
P1.5520	Huurinkomsten gebruik Aladnahal	-36	-36			
P1.5520	Zwembad 't Walfort en t Blauwe meer	-5				
P1.5570	Belasting bijstelling	-1.833				
P1.5570	Bijsteling huren en pachten	-1.866	-1.907	-1.907	-1.907	-1.907
P1.5570	Speelvoorziening afschrijving	-1.338				
P1.5570	Verzekeringen gebouwen	-636				
P1.7740	Algemene uitkering, septembercirculaire 2024, lijkbezorging, modernisering			4.811	4.845	4.878
P1.7750	Begraafplaatsen gebouwen	-800	-800	-800	-800	-800
P1.7750	Begraafrechten bijstelling op basis van geactualiseerde prognose 2024	9.000				
P1.7750	Bijsteling huren en pachten	163	166	166	166	166
P1.8820	Grondexploitatie, Kraaienboom					
P1.8820	Grondexploitatie 't warmelinck					
P1.8820	Grondexploitatie, bouwgrond diversen	6.842				
P1.8820	Grondexploitatie, Kern de Heurne	-4.326				
P1.8820	Grondexploitatie, plan IJzerlo	-8.695				
P1.8820	Grondexploitatie, Uitbreiding kern Lintelo	6.325				
P1.8830	Bijsteling huren en pachten	1.312	1.416	1.416	1.416	1.416
	Totaal Programma 1 Ruimte	41.496	25.765	29.812	29.846	29.879

Omschrijving	2024	2025	2026	2027	2028
Programma 2 Sociaal Domein					
P2.0010 Bezwaren Commissie, bezwaren commissie aframing budget	-2.500				
P2.1110 Belasting bijstelling	200				
P2.1110 Brandweer garage, reparatie schade deur Kazerne Aalten	9.145				
P2.1120 Dierenasiel bijraming dierenambulance 2e half jaar	1.450				
P2.1120 Handhaving, raming budget kleding BOA's	-5.500				
P2.4420 Belasting bijstelling	-10.544				
P2.4420 Huisvesting scholen, bijstelling gebouwenbeheer	-6.250				
P2.4420 Onderwijshuisvesting	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
P2.4420 Verzekeringen gebouwen	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
P2.5510 Sport Lokaal Samen	3.005				
P2.5530 Podiumkunst, samenvoeging 2 muziekverenigingen	-7.600	-7.600	-7.600	-7.600	-7.600
P2.5530 Programma Vrijheid, bijdrage per inwoner kleine lokale projecten	0	122			
P2.5530 Subsidie Harmonie- en fanfareonderwijs	-2.499				
P2.5540 Cultuur en erfgoed, hoger doordat Doesburg niet meer mee doet	1.875				
P2.5560 Bijramen lokale omroep 2024	180				
P2.5560 Bijraming kosten bibliotheekpunt IJzerlo	251				
P2.6610 Anti discriminatie restant budget aframen	-8.167				
P2.6610 Bijdragen Sociaal Domein Achterhoek aframing inzaken nieuwe beleid	-307				
P2.6610 Bijdragen Sociaal Domein Achterhoek inzake regionale inkoop	155				
P2.6610 Flankerend beleid, subsidie budget vier organisaties minder	-1.675	-1.675	-1.675	-1.675	-1.675
P2.6610 Gemeenschapshuis budget aframen	-3.000				
P2.6610 Mantelzorg subsidievaststelling 2023 Genuscare	-1.736				
P2.6610 Mantelzorg, subsidievaststelling 2023 GGNet	-7.162				
P2.6610 Mts Begeleid, Sensire subsidievaststelling 2023	-241				
P2.6610 Wmo, uitvoeringskosten	-137				
P2.6620 Jeugd begeleiding, subsidievaststelling 2023 JGZ	-386				
P2.6620 KOV toeslagenaffaire, afwikkeling KOT	1.150				
P2.6620 Wmo, MEE subsidievaststelling 2023 Stichting MEE	-5.860				
P2.6630 Maatschappelijke organisaties, afrekening energiesubsidie 2023	-1.081				
P2.6630 Minimabeleid, bijramen voedselpakketten	708				
P2.6650 Participatie, subsidievaststelling 2023 Humanitas	-7.617				
P2.6672 Dyslexie aframen	-3.474				
P2.7710 Overige gezondheidszorg, retour GALA budget GGD	-950				
P2.7710 Volksgezondheid, preventie uitvoering wettelijke taken	406				
Totaal Programma 2 Sociaal Domein	-69.161	-20.153	-20.275	-20.275	-20.275
Programma 3 Bedrijfsvoering					
P3.0020 Verkiezingen drukwerk fors duurder	7.500				
P3.0020 Verkiezingen TSA abonnement t/m 2027	6.000				
P3.0030 Afschijvingslasten bijstelling	-1.065				
P3.0030 Belasting bijstelling	1.100				
P3.0030 De Markerink Barlo, onderhoudskosten	2.250	2.250	2.250	2.250	2.250
P3.0030 Huren en pachten bijstelling	-9.598	1.420	1.002	1.243	1.825
P3.0030 Kadaster, minder raadplegingen in 2024	-5.000				
P3.0030 Pand 't Slaa 5-7, notariskosten aankoop	5.000				
P3.0030 Verzekeringen gebouwen	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
P3.0040 Afschijvingslasten bijstelling	1.611				
P3.0040 Bedrijfskleding	-4.500				
P3.0040 Belasting bijstelling	2.200				
P3.0040 Betalingsverkeer minder kosten	-1.000				
P3.0040 Burgerpanel niet benut in 2024	-4.500				
P3.0040 Datakabels Hofstraat voormalig Rabobank	-5.000	5.000			
P3.0040 Derde Broekdijk 1E aanpassing gebouwenbeheersysteem	8.000				
P3.0040 Derde Broekdijk 1E extra budget schoonmaak	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
P3.0040 Derde Broekdijk 1E vervangen regelaar	6.000				
P3.0040 Hofstraat	2.500				
P3.0040 Hogere loonkosten Griffie in verband met strategische personeelsplanning	350				
P3.0040 ICT, iBezwaar	7.000				
P3.0040 ICT, module Albezwaar	7.000				
P3.0040 ICT, module DIS burgerzaken	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
P3.0040 ICT, module iDebiteuren	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
P3.0040 ICT, module Topdesk Rooms	1.500	6.900	6.900	6.900	6.900
P3.0040 ICT, WOZ digimelding	7.000	2.300	2.300	2.300	2.300
P3.0040 Inhuur personeel in verband met langdurige uitval in publiekgerichte functies	300				
P3.0040 Kantoormeubilair € 62.000 restant krediet meubilair naar 2025	-8.000				
P3.0040 Kantoormeubilair € 62.000 restant krediet meubilair naar 2025.	-8.000				
P3.0040 Klein meubilair vrijval budget 2024	-7.000				
P3.0040 Representatie	-4.064				
P3.0040 Verzekeringen gebouwen	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
P3.0050 Dividend	-736				
P3.0050 Rentebijstelling	-45				
P3.0050 Rentelasten doorbelasting	-840				
P3.0070 Algemene uitkering, mei- en septembercirculaire 2024	7	-682	-189	-464	-79
P3.0080 Rentelasten doorbelasting	-4.104				
P3.0090 Vennootschapsbelasting	-402				
Totaal Programma 3 Bedrijfsvoering	21.665	35.388	30.463	30.429	31.396
Totaal Klein	-6.000	41.000	40.000	40.000	41.000

Begrotingswijzigingen, administratieve bijstellingen

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.

Eerder genomen raadsbesluiten

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

Omschrijving	2024	2025	2026	2027	2028
Administratief					
Programma 1 Ruimte					
P1.2210 Afschijvingslasten	494				
P1.3340 Bijdrage VVV's naar taakveld toerisme	10.390	10.000	10.000		
P1.5520 Afschijvingslasten	115				
P1.5520 Gymzaal Dalweg	2.820				
P1.5520 Sporthal Aladna	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
P1.5570 Bijdrage VVV's naar taakveld toerisme	-10.390	-10.000	-10.000		
P1.5570 Openbaar groen Laborijn naar loonbegroting	-11.900				
P1.7720 Krediet Bredevoortsestraatweg/Oosterkerkstraat € 42.000 ivm indexatie		1.000	1.000	1.000	1.000
P1.7720 Krediet Bredevoortsestraatweg/Oosterkerkstraat € 42.000 ivm indexatie.		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
P1.7720 Riolering onderuitputting afschrijving naar voorziening	-88.000				
P1.7720 Riolering onderuitputting afschrijving naar voorziening.	88.000				
P1.7750 Verschuiving burgerzaken leges en begraafrechten	12.500				
P1.8810 Algemene uitkering, meicirculaire 2024 Omgevingswet uitvoeringskosten	148.370				
P1.8810 Algemene uitkering, septembercirculaire 2024, Omgevingswet DSO	-16.165	-21.064	-24.839	-28.889	-32.987
P1.8810 Project 4, Omgevingswet Manier van werken naar studiekosten	-100.346				
P1.8830 Afschijvingslasten	562				
P1.8830 Project Heerlijk Thuis in huis	10.173				
Totaal Programma 1 Ruimte	53.623	-14.064	-17.839	-21.889	-25.987
Programma 2 Sociaal Domein					
P2.1120 Afschijvingslasten	-8				
P2.1120 Algemene uitkering, septembercirculaire 2024, wet betaalbare huren	24.110	28.277	24.020	13.180	10.493
P2.4420 Afschijvingslasten	-175				
P2.4420 Huisvesting onderwijs Dalweg	-2.820				
P2.4430 Algemene uitkering, meicirculaire 2024 voorschoolse voorziening peuters	-362				
P2.5510 Visie toekomst bestendig sportlandschap, projectleiderschap ontwikkeling beleid		60.000			
P2.5540 Rente lasten van taakveld treasuren naar musea	10.847				
P2.5560 Algemene uitkering, septembercirculaire 2024, versterken lokale bibliotheken		100.000	100.000		
P2.6610 Algemeen budget SD, inzetten inzetten tbv herijking armoedebeleid, monitoringsonderzoek	-40.000				
P2.6610 Algemeen budget SD, inzetten voor abonnement datgeldtvoormij.nl		-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
P2.6610 Algemene uitkering, meicirculaire 2024 inburgering	4.109				
P2.6610 Algemene uitkering, septembercirculaire 2024, inburgering	2.679				
P2.6610 Algemene uitkering, septembercirculaire 2024, kinderopvang SMI		6.654	6.507	6.553	6.598
P2.6610 Inzet Oekraïne budget ten behoeve van loonbegroting	16.000	81.000			
P2.6610 Laborijn, project Oudkomers	30.203				
P2.6610 Visie toekomst bestendig sportlandschap, projectleiderschap ontwikkeling beleid		-60.000			
P2.6630 Algemeen budget SD, inzetten inzetten tbv herijking armoedebeleid, monitoringsonderzoek	40.000				
P2.6630 Algemeen budget SD, inzetten voor abonnement datgeldtvoormij.nl		9.000	9.000	9.000	9.000
P2.6630 Algemene uitkering, meicirculaire 2024 dienstverlening armoede en schulden	43.080				
P2.6630 Algemene uitkering, septembercirculaire 2024, alleen verdienersproblematiek	24.280				
P2.6640 Algemene uitkering, meicirculaire 2024 participatie, Laborijn	650.194				
P2.6640 Algemene uitkering, septembercirculaire 2024, participatie, Laborijn		47.800	44.845	43.020	39.753
P2.6650 Algemene uitkering, septembercirculaire 2024, participatie, Laborijn	26.668	34.760	37.269	39.777	42.283
P2.6650 Laborijn, project Oudkomers	-30.203				
Totaal Programma 2 Sociaal Domein	798.602	298.491	212.641	102.530	99.127
Programma 3 Bedrijfsvoering					
P3.0020 Flexbudget piek reisdocumenten naar inhuur/loonbegroting	-56.000	-71.540	-95.046	-104.244	-104.244
P3.0020 Verschuiving burgerzaken leges en begraafrechten	-12.500				
P3.0040 Afschijvingslasten	-988				
P3.0040 Doorbelasting loonkosten/algemene baten en lasten	-190.876	81.000			
P3.0040 Flexbudget piek reisdocumenten naar inhuur/loonbegroting	56.000	71.540	95.046	104.244	104.244
P3.0040 Gemeentehuis Markt	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
P3.0040 Grensgemeente leges	-65.000				
P3.0040 Grensgemeente leges naar loonbegroting	65.000				
P3.0040 Inzet Oekraïne budget ten behoeve van loonbegroting	-16.000	-81.000			
P3.0040 Openbaar groen Laborijn naar loonbegroting	11.900				
P3.0040 Project 4, Omgevingswet Manier van werken naar studiekosten	100.346				
P3.0040 Project Heerlijk Thuis in huis	-10.173				
P3.0050 Rente lasten van taakveld treasuren naar musea	-10.847				
P3.0070 Algemene uitkering, meicirculaire 2024	-854.668				
P3.0070 Algemene uitkering, meicirculaire 2024 suppletieuitkering bommen	9.277				
P3.0070 Algemene uitkering, septembercirculaire 2024	-65.758	-196.427	-187.802	-73.641	-66.140
P3.0070 Algemene uitkering, septembercirculaire 2024 suppletieuitkering bommen	4.186				
P3.0080 Doorbelasting loonkosten/algemene baten en lasten	190.876	-81.000			
Totaal Programma 3 Bedrijfsvoering	-852.225	-284.427	-194.802	-80.641	-73.140
Totaal Administratief					

Reserve mutaties

Omschrijving	2024	2025	2026	2027	2028
Reserve mutaties.					
Programma 1 Ruimte					
P1.3340 Leader, algemene reserve	-621				
P1.5520 Gepland groot onderhoud, reserve onderhoud gemeentelijke gebouwen	12.378				
P1.5570 Leader, algemene reserve	-490				
P1.7750 Gepland groot onderhoud, reserve onderhoud gemeentelijke gebouwen	-6.888				
P1.8810 Centrumvisie Dinxperlo, algemene reserve	-103.317	103.317			
Totaal Programma 1 Ruimte	-98.938	103.317			
Programma 2 Sociaal Domein					
P2.0010 Leader, algemene reserve	-464.979	496.090			
P2.0010 Regiodeal, algemene reserve	-541.854	541.854			
P2.1110 Gepland groot onderhoud, reserve onderhoud gemeentelijke gebouwen	-8.643				
P2.4420 Verduurzaming schoolgebouwen naar 2025, reserve onderwijsinvesting	-217.127	217.127			
P2.5530 Leader	-30.000				
P2.5550 Gepland groot onderhoud, reserve onderhoud gemeentelijke gebouwen	21.930				
P2.6610 Naoberfonds, algemene reserve	-58.400	58.400			
P2.6630 Energietoeslag, dekking algemene reserve	-104.000				
Totaal Programma 2 Sociaal Domein	-1.403.073	1.313.471			
Programma 3 Bedrijfsvoering					
P3.0030 Gepland groot onderhoud, reserve onderhoud gemeentelijke gebouwen	-226.900				
P3.0040 Gepland groot onderhoud, reserve onderhoud gemeentelijke gebouwen	-23.151				
P3.0100 P1 & P2 & P3: Gepland groot onderhoud, reserve onderhoud gemeentelijke gebouwen	231.274				
P3.0100 P1 & P2: Leader, algemene reserve	496.090	-496.090			
P3.0100 P1: Centrumvisie Dinxperlo, algemene reserve	103.317	-103.317			
P3.0100 P2: Energietoeslag, algemene reserve	104.000				
P3.0100 P2: Naoberfonds, algemene reserve	58.400	-58.400			
P3.0100 P2: Regiodeal, algemene reserve	541.854	-541.854			
P3.0100 P2: Verduurzaming schoolgebouwen, reserve onderwijsinvesting	217.127	-217.127			
Totaal Programma 3 Bedrijfsvoering	1.502.011	-1.416.788			
Totaal Reserve mutaties.					

P1 & P2 Leader

Het budget Leader worden gedekt door een beschikking over de Algemene Reserve. De budgetten en beschikkingen over de reserve worden naar 2025 overgeheveld.

P1 & P2 & P3 Gepland groot onderhoud

Het restant budget voor planmatig onderhoud van gemeentelijke gebouwen met de daarbij behorende onttrekking aan de reserve gemeentelijke gebouwen ad € 23.743 wordt aan de reserve toegevoegd.

P1 Centrumvisie plan Dinxperlo

De infrastructurele werkzaamheden zijn in volle gang. Naar verwachting wordt het Prins Clausplein eind dit jaar opgeleverd. De ontwikkeling van de nieuwe Jumbo en de nieuwe Aldi vergen waarschijnlijk meer tijd dan gedacht. Daarvoor is een verzoek voor verlenging van de subsidieregeling van de regiodeal tot eind 2025 aangevraagd en gehonoreerd. Verder hebben een aantal ondernemers uit het winkelcentrum gebruik gemaakt van de subsidieregeling om de ruimtelijke kwaliteit te verbeteren. Tot slot is ook het contract met de dorpsmanager verlengd, zodat hij ook volgend jaar weer inzetbaar is voor Dinxperlo. De subsidieregelingen zijn verlengd en de afwikkeling zal in 2025 plaats vinden.

P2 Regiodeal 2024-2027

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. De Regio Deal gaat naar verwachting met name regionale projecten betreffen. De start is per 1 oktober 2024 in 2024 wordt dit budget niet ingezet, het budget gaat naar 2025.

P2 Verduurzaming schoolgebouwen

Het restant budget van € 217.127 van de duurzaamheidsinvesteringen Toegevoegde Waarde Aaltens Onderwijs wordt in 2025 opgenomen. Omdat deze lasten volledig worden gedekt door de Reserve onderwijs-huisvesting, wordt deze beschikking ook doorgeschoven naar 2025.

P2 Naoberfonds
In 2024 blijft er een restant bedrag over van € 58.400. Dit wordt overgezet naar 2025.

P2 Energietoeslag
De energietoeslag 2023 kon t/m 30 juni 2024 aangevraagd worden en is er inmiddels € 46.000 uitbetaald. Het restant bedrag van € 104.000 kan daarom vrijvallen en weer toegevoegd worden aan de Algemene Reserve.

Reservemutaties die bij de jaarrekening 2024 worden verwerkt:

Programma 1 Reserve onderhoud wegen

Conform de Nota reserves en voorzieningen worden de uitgaven voor groot onderhoud wegen die in het Meerjaren Onderhoudsplan Wegen zijn opgenomen, aan deze reserve onttrokken. Het plan wordt jaarlijks bezien. 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. Het financiële gevolg van deze nieuwe inkoop valt nog niet te overzien omdat een deel over 2022 en er nog moet worden afgerekend met betrokken partijen. 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 Algemene reserve, Oekraïnebudgetten/Huisvesting aandachtsgroepen

Voor de opvang van de Oekraïners zijn er vanuit het Rijk gelden ontvangen. Vanuit de gelden wordt er leefgeld verstrekt, tolkosten betaald en lasten met de betrekking tot de huisvesting. Voor de komende 5 jaar zijn er huurcontracten afgesloten en worden er mogelijk nog investeringen gedaan.

We stellen u voor bij het opmaken van de jaarrekening de Oekraïne-budgetten in zijn totaal te bezien en het eventuele overschot geoormerkt aan de algemene reserve 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 Meerjaren Onderhoudsplan Gebouwen zijn opgenomen gedekt door deze reserve. De werkelijke kosten voor groot onderhoud gemeentelijke gebouwen worden in de jaarrekening aan deze reserve onttrokken.

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 het in de reserve overlopende posten. In de volgende jaarschijf worden de betreffende budgetten incidenteel weer verhoogd en gedekt uit deze reserve, zodat deze volledig vrijvalt.

Oekraïne budgetten

	Omschrijving	2024
Oekraïne		
Programma 1 Ruimte		
P1.8830	Huisvesting aandachtsgroepen	-131.826
Totaal Programma 1 Ruimte		-131.826
Programma 2 Sociaal Domein		
P2.6610	Ministerie van Justitie en Veiligheid, bijdrage kosten Oekraïne	-299.174
P2.6610	Oekraïne gelden ingezet ten behoeve van Figulus	16.000
P2.6610	Oekraïne gelden ingezet ten behoeve van inhuur projectleider	40.000
P2.6610	Oekraïne gelden ingezet ten behoeve van Laborijn	100.040
P2.6610	Oekraïne gelden ingezet ten behoeve van overige kosten	-10.645
Totaal Programma 2 Sociaal Domein		-153.779
Programma 3 Bedrijfsvoering		
P3.0030	Gemeentelijke Opvanglocaties Oekraïners kosten	285.605
Totaal Programma 3 Bedrijfsvoering		285.605
Totaal Oekraïne		

Rentebijstelling

Omschrijving		2024
Rente toerekening		
Programma 1 Ruimte		
P1.2210	Rente toerekening budgettair neutraal	-91.325
P1.2220	Rente toerekening budgettair neutraal	-3.937
P1.5520	Rente toerekening budgettair neutraal	-17.883
P1.5570	Rente toerekening budgettair neutraal	-7.308
P1.7720	Rente toerekening budgettair neutraal	-77.455
P1.7740	Rente toerekening budgettair neutraal	-1.214
P1.7750	Rente toerekening budgettair neutraal	-40
P1.8810	Rente toerekening budgettair neutraal	-1.110
P1.8820	Rente toerekening budgettair neutraal	4.038
P1.8830	Rente toerekening budgettair neutraal	-9.656
Totaal Programma 1 Ruimte		-205.890
Programma 2 Sociaal Domein		
P2.1110	Rente toerekening budgettair neutraal	-3.980
P2.1120	Rente toerekening budgettair neutraal	-129
P2.4420	Rente toerekening budgettair neutraal	-74.422
P2.5540	Rente toerekening budgettair neutraal	-161
P2.5550	Rente toerekening budgettair neutraal	-32
P2.6610	Rente toerekening budgettair neutraal	-85
Totaal Programma 2 Sociaal Domein		-78.809
Programma 3 Bedrijfsvoering		
P3.0030	Rente toerekening budgettair neutraal	-19.017
P3.0040	Rente toerekening budgettair neutraal	-43.635
P3.0050	Rente toerekening budgettair neutraal	347.351
Totaal Programma 3 Bedrijfsvoering		284.699
Totaal Rente toerekening		

Loonkostentoerekening

Omschrijving		2024
Loonkosten toerekening		
Programma 1 Ruimte		
P1.2210	Verkeer en vervoer loonkosten toerekening	-138.502
P1.2220	Parkeren loonkosten toerekening	-5.327
P1.2250	Openbaar vervoer loonkostentoerekening	-15.981
P1.3310	Economische ontwikkeling loonkosten toerekening	5.327
P1.3330	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen loonkosten toerekening	-10.654
P1.3340	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen loonkosten toerekening	-21.308
P1.5520	Sportaccommodaties loonkosten toerekening	58.597
P1.5570	Openbaar groen en (openlucht) recreatie loonkosten toerekening	71.914
P1.7740	Milieubeheer loonkosten toerekening	95.886
P1.7750	Begraafplaats en crematoria loonkosten toerekening	-5.327
P1.8810	Ruimte en leefomgeving loonkosten toerekening	-191.772
P1.8830	Wonen en bouwen loonkosten toerekening	-197.099
Totaal Programma 1 Ruimte		-354.246
Programma 2 Sociaal Domein		
P2.0010	Bestuur loonkosten toerekening	-21.308
P2.1110	Crisisbeheersing en brandweer loonkosten toerekening	-207.753
P2.1120	Openbare orde en veiligheid loonkosten toerekening	111.867
P2.4430	Onderwijsbeleid en leerlingzaken loonkosten toerekening	-69.251
P2.5510	Sportbeleid en activering loonkosten toerekening	26.635
P2.5530	Cultureel erfgoed loonkosten toerekening	-47.943
P2.5540	Musea loonkosten toerekening	-5.327
P2.5550	Cultureel erfgoed loonkosten toerekening	-10.654
P2.5560	Media loonkosten toerekening	-21.308
P2.6610	Samenkracht en burgerparticipatie loonkosten toerekening	-436.814
P2.6620	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen loonkosten toerekening	-138.425
P2.6630	Inkomensregelingen loonkosten toerekening	-85.232
P2.6640	WSW en bestut werken loonkosten toerekening	-63.924
P2.6650	Arbeidsparticipatie loonkosten toerekening	15.981
P2.6660	Maatwerkvoorzieningen (Wmo) loonkosten toerekening	42.616
P2.6681	Beschermde wonen loonkosten toerekening	10.654
P2.7710	Volksgezondheid loonkosten toerekening	10.654
Totaal Programma 2 Sociaal Domein		-889.532
Programma 3 Bedrijfsvoering		
P3.0020	Burgerzaken loonkosten toerekening	31.962
P3.0030	Beheer overige gebouwen en gronden loonkosten toerekening	10.654
P3.0040	Overhead loonkosten toerekening	-3.463
P3.0060	OZB loonkosten toerekening	-21.308
P3.0080	Overige baten en lasten loonkosten toerekening	1.225.933
Totaal Programma 3 Bedrijfsvoering		1.243.778
Totaal Loonkosten toerekening		

Afkortingenlijst

AVG	Algemene Verordening Gegevensbescherming
BBV	Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten
BIO	Baseline Informatiebeveiliging Overheid
BPM	Belasting van Personenauto's en Motorrijwielen
BRP	Basisregistratie Personen
CISO	Chief Information Security Officer
DMJOP	Duurzaam Meerjaren Onderhoudsplan
DSO	Digitaal Stelsel Omgevingswet
GALA	Gezond en Actief leven Akkoord
GGZ	Geestelijke Gezondheidszorg
GR	Gemeenschappelijke Regeling
GRP	Gemeentelijk Rioleringsplan
ICT	Informatie- en Communicatietechnologie
ID	Identiteitsbewijs
ISO	Information Security Officer
NPLG	Nationaal Programma Landelijk Gebied
NPLW	Nationaal Programma Lokale Warmtetransitie
OZB	Onroerendezaakbelasting
PWRK	Programma Water, Riolering en Klimaatadaptatie
RES	Regionale Energie Strategie
RPA	Ruimtelijk Perspectief Achterhoek
RPW	Regionale Programma Werklocaties
VNG	Vereniging van Nederlandse Gemeenten
WGIW	Wet gemeentelijke instrumenten warmtetransitie
WKB	Wet kwaliteitsborging
Wmo	Wet maatschappelijke ondersteuning
Woo	Wet open overheid
WOZ	Wet waardering Onroerende Zaken
WSW	Wet sociale werkvoorziening