

Aan: Gemeenteraden van de gemeenten Aalten, Doetinchem, Montferland
Van: Dagelijks Bestuur
Betreft: Aanbieding 1^e gewijzigde begroting 2026
Datum: 22 mei 2026

Beste Raadsleden,

Voor u ligt de eerste gewijzigde begroting 2026. De vastgestelde begroting 2026 dateert van april 2025. Sindsdien hebben zich verschillende ontwikkelingen voorgedaan die financiële impact hebben en bijstelling noodzakelijk maken. De inhoudelijke doelen zijn niet aangepast. In deze begrotingswijziging zijn waar mogelijk in beknopte vorm de aanpassingen ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2026 weergegeven. Nadere uitwerking van onze inhoudelijke visie en beleidskeuzes zijn uitgewerkt in de kadernota 2027-2030.

Per saldo ligt een begrotingswijziging voor waarin de totale bijdrage uitvoeringskosten van de deelnemende gemeenten niet toeneemt ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2026. Ook zijn in deze begrotingswijziging de niet-beïnvloedbare indexatie van de loonkosten opgevangen middels inzet van reserves. Hoewel de uitvoeringskosten in 2026 op totaalniveau niet stijgen zien we wel dat de bijdrage per gemeente verandert. We zien ten opzichte van de huidige vastgestelde begroting dat de uitvoeringskosten voor de Participatiewet toenemen door niet-beïnvloedbare ontwikkelingen (waaronder indexaties) en dat de uitvoeringskosten voor de Wsw en Inburgering afnemen doordat de Rijksbijdrage Wsw toeneemt, het aantal Wsw-medewerkers sneller daalt en we een lager aantal inburgeraars verwachten te bedienen. Per saldo levert dit alle wetten bij elkaar genomen voor de gemeente Doetinchem een hogere bijdrage aan uitvoeringskosten op van € 102.000. Voor de gemeenten Aalten en Montferland betekent dit een lagere bijdrage aan uitvoeringskosten ten opzichte van de huidige vastgestelde begroting en meerjarenraming van beiden afgerond € 51.000. In de berekende uitvoeringslasten is al rekening gehouden met de sinds 2025 ingezette besparingsmaatregelen. De financiële effecten hiervan zijn structureel doorgerekend tot en met 2030.

In deze eerste gewijzigde begroting zijn de volgende ontwikkelingen verwerkt:

- de lasten bijstand en langdurige LKS zijn verhoogd met € 1,6 miljoen vanwege een hoger aantal klanten in de bijstand en een hoger aantal LKS werkenden dan was verwacht
- de lasten voor overige regelingen zoals bijzondere bijstand, studietoelage, individuele inkomenstoelage en BBZ zijn herijkt op basis van de uitgaven 2025, dit betekent een verhoging van € 80.000
- de lasten voor de alleenverdienersregeling zijn opgenomen voor € 181.000
- de rijksbijdrage Wsw is aangepast op basis van de septembercirculaire 2025 (voordeel van € 726.000)
- het programma Wsw is financieel herrekend, rekening houdend met de te vormen voorziening RVU. Samen met bovengenoemde ontwikkelingen heeft het programma Wsw een beter financieel resultaat van € 300.000
- de loonkosten ambtelijk personeel zijn naar boven bijgesteld met € 974.000 in verband met enkele DVO's die zijn verlengd en doordat de indexatie van de lonen hoger uitvalt. Deze hogere loonkosten door DVO's worden gedekt door de bijdrage van de DVO partners
- de toevoeging aan de bestemmingsreserves is verhoogd met € 233.000 door reservering van de impulsmiddelen over 2026, ook is € 180.000 toegevoegd aan de algemene reserve. Dit bedrag was in 2025 onttrokken ter dekking van de voorziening Wsw RVU

- de onttrekking van de bestemmingsreserves is verhoogd met € 1.067 miljoen. Dit met name door inzet van de reserves organisatie ontwikkeling, impuls infrastructuur en de onttrekking uit de bestemmingsreserve frictiekosten om de gemeentelijke bijdrage niet verder te laten stijgen dan wenselijk

In de onderliggende programma's lichten wij de grootste financiële mutaties meer uitgebreid toe.

In de volgende tabellen zijn de financiële mutaties per programma weergegeven ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2026.

Overzicht mutaties lasten t.o.v. de oorspronkelijke begroting x € 1.000	
Inkomenszekerheid	
Bijstand	674
Loonkostensubsidie	917
Bijzondere bijstand	-110
Individuele Inkomens toeslag	125
Vangnetvoorziening zelfstandigen	-
Studietoelage	65
Alleenverdienersregeling	181
Bbz kapitaalverstrekkingen	-
Directe salariskosten	60
Toename lasten	1.911
Mensontwikkeling	
Re-integratiemiddelen	324
Beschut werk dienstverbanden	389
DGI dienstverbanden	-251
CAO ad Slag Montferland	50
Directe salariskosten	-548
Afname lasten	-37
Inburgering	
Inburgering verstrekkingen	-137
Reservering vooruit ontvangen bedragen	-190
Directe salariskosten	305
Afname lasten	-23
Wsw	
Loonkosten	-572
Overige kosten	-107
Toevoeging voorziening RVU	791
Directe salariskosten	145
Toename lasten	256
Algemene Overhead	
Overige lasten	691
Directe salariskosten	713
Toename lasten	1.404
Totaal toename lasten	3.512
Hogere toevoeging reserve	413
Totaal	3.925

Overzicht mutaties baten t.o.v. de oorspronkelijke begroting x € 1.000	
Inkomenszekerheid	
Bijdrage gemeenten bijstand	704
Bijdrage gemeenten LKS	917
Bijdrage gemeenten Bijzondere bijstand	-108
Bijdrage gemeenten Inkomens toeslag	125
Bijdrage gemeenten Vangnetvoorziening Zelfstandigen	-
Bijdrage gemeenten Studietoelage	65
Bijdrage gemeenten Alleenverdienersregeling	181
Bijdrage gemeenten Bbz kapitaalverstrekkingen	-10
Bijdrage gemeenten Tozo	37
Terugvorderingen/aflossingen	-59
Bijdrage gemeenten directe salariskosten	60
Toename baten	1.911
Mensontwikkeling	
Bijdrage gemeenten re-integratiemiddelen	-
Inleenvergoedingen	-2
Bijdrage gemeenten beschut werk	234
Loonkostensubsidie en omzet	243
Bijdrage gemeenten infrastructurale opslag DGI	2
Loonkostensubsidie en omzet	-103
CAO ad Slag Montferland	50
Bijdrage gemeenten directe salariskosten	-548
Afname baten	-124
Inburgering	
Bijdrage gemeenten inburgeringsmiddelen	-490
Toevoeging vooruit ontvangen bedragen	163
Bijdrage gemeenten directe salariskosten	305
Afname baten	-23
Wsw	
Omzet	-315
Bijdrage gemeenten Rijkssubsidie	726
Bijdrage gemeenten directe salariskosten	145
Toename baten	556
Algemene Overhead	
Inkomsten uit Dvo's	501
Overige baten	-2
Bijdrage gemeenten overhead	38
Toename baten	537
Totaal toename baten	2.858
Hogere onttrekking reserve	1.067
Totaal	3.925

Zienswijze

Hierbij vragen wij u de zienswijze, indien gewenst, aan het DB kenbaar te maken binnen de in artikel 29 van de Gemeenschappelijke Regeling gestelde termijn.

Doetinchem, 22 mei 2026

De secretaris
J.T. Spruit

De voorzitter
drs. E.J. Huizinga MBA