Gemeente Aalten

Kaders Begroting 2026

23-06-2025

Agenda

1. Proces begroting 2026
2. Financieel meerjarenperspectief
3. Ontwikkelingen met toekomstig financiële impact

Proces begroting 2026

Financiële kaders 2026 -2029 (begroting bestaand beleid)

- Begroting 2025
- Begrotingswijzigingen vastgesteld door de raad in 2024/2025 (NJN, VJN, etc)
- Indexering prijzen en lonen, rente en meicirculaire (financiële kaders)
- Begrotingen gemeenschappelijke regelingen en verbonden partijen
- Ontwikkelingen bestaand beleid met financiële consequenties

Beleidskaders 2026 -2029

- Inventarisatie ombuigingen
- Ontwikkelingen met financiële consequenties

Financieel meerjarenperspectief 2026 - 2029

Nr.	Omschrijving	I/S	2026	2027	2028	2029
	Begrotingssaldo/mutaties					
	Begroting 2025		1.894.000	1.971.000	1.826.000	1.826.000
	Ontwikkelingen met financiële consequenties (eerste begrotingswijziging 2025)		316.000	272.000	272.000	272.000
	Najaarsnota 2024		-298.000	-443.000	-319.000	-319.000
	Voorjaarsnota 2025 (nog niet vastgesteld)		135.000	105.000	95.000	141.000
	Stand na Voorjaarsnota 2025		**2.047.000**	**1.905.000**	**1.874.000**	**1.920.000**
			tekort	**tekort**	**tekort**	**tekort**
	Prijs en loonindexatie		1.374.000	1.574.000	1.574.000	1.574.000
	Verbonden partijen en gemeenschappelijke regelingen		104.000	153.000	290.000	471.000
	Decembercirculaire 2024		-122.000	-203.000	-280.000	-280.000
	Meicirculaire 2025		-4.950.000	-3.828.000	-2.123.000	-2.791.000
	Stand begroting op basis van financiele kaders 2026		**-1.547.000**	**-399.000**	**1.335.000**	**894.000**
			overschot	**overschot**	**tekort**	**tekort**

Ontwikkelingen met financiële consequenties

Nr.	Omschrijving	I/S	2026	2027	2028	2029
	Incidenteel					
	Huisvesting aandachtsgroepen	I/S	PM	PM	PM	PM
P1.9	Uitbreiding bedrijventerrein Aalten	I	PM	PM	PM	PM
P1.10	Schaersvoorde Dinxperlo afwaardering maatschappelijk deel	I	0	0	0	0
P1.10	Schaersvoorde Dinxperlo maatschappelijk deel eenmalige kosten asbest/nutsvoorzieningen/dak	I	0	0	0	0
P1.10	Schaersvoorde Dinxperlo, dekking Algemene Reserve	I	0	0	0	0
P1.11	Plan Slingeplas – 't Broock, grondexploitatie	I	0	1.779.000	0	0
P1.11	Plan Slingeplas – 't Broock, grondexploitatie, dekking Algemene Reserve	I	0	-1.779.000	0	0
P2.6	Crossfire	I en/of S	PM	PM	PM	PM
	Totaal incidentele ontwikkelingen met financiële consequenties begroting 2026 en verder		**0**	**0**	**0**	**0**
	Structureel					
P1.10	Schaersvoorde Dinxperlo maatschappelijk deel	S	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000
P1.10	Schaersvoorde Dinxperlo maatschappelijk deel investeringen buitenruimte	S	PM	PM	PM	PM
P1.10	Schaersvoorde Dinxperlo wonen	S	PM	PM	PM	PM
P1.11	Plan Slingeplas – 't Broock, stichtingskosten sport-/clubgebouw	S	0	0	80.000	80.000
P1.11	Plan Slingeplas – 't Broock, mogelijke dekking huur sportvereniging	S	0	0	PM	PM
P1.14	Uitvoering WRKP (water-, riolerings- en klimaatprogramma)	S	209.000	209.000	209.000	209.000
P1.14	Uitvoering WRKP (water-, riolerings- en klimaatprogramma) dekking voorziening Riolering	S	-209.000	-209.000	-209.000	-209.000
P1.xx	Uitvoeringsagenda mobiliteit 2026-2030	S	162.000	218.000	256.000	256.000
P1.xx	Omgevingsdienst Achterhoek, robuustheidscriteria	S	PM	PM	PM	PM
P1.xx	Programma Duurzaamheid uitvoering	S	PM	PM	PM	PM
P2.8	Renovatie/nieuwbouw Schaersvoorde, locatie Slingelaan	S	PM	PM	PM	PM
P3.2	Duurzaam en vitaal woon-werkverkeer	S	200.000	200.000	200.000	200.000
P3.3	Interne Huisvesting (zowel Hofstraat en Markt)	S	110.000	110.000	110.000	110.000
P3.x	Verduurzaaming gebouwen (DMJOP)	S	PM	PM	PM	PM
P3.x	WKR politieke ambtsdragers	S	51.000	51.000	51.000	51.000
P3.x	t Slaa 5-7 verbouwing	S	PM	PM	PM	PM
	Totaal structurele ontwikkelingen met financiële consequenties begroting 2026 en verder		**453.000**	**509.000**	**627.000**	**627.000**
	Totaal mogelijke toekomstige ontwikkelingen met financiële consequenties begroting 2026 en verder		**453.000**	**509.000**	**627.000**	**627.000**
	Saldo na mogelijke toekomstige ontwikkelingen met financiële consequenties begroting 2026 en ver		**-1.094.000**	**110.000**	**1.962.000**	**1.521.000**
			overschot	**tekort**	**tekort**	**tekort**

Ontwikkelingen met financiële consequenties

Nr.	Omschrijving	I/S	2026	2027	2028	2029
	Mogelijke ontwikkelingen/ombuigingen					
	Diverse grondexploitaties, woningbouwplannen	I	PM	PM	PM	PM
	Raadsprogrammabudget, inzet resterende structurele ruimte	S	-166.000	-216.000	-216.000	-216.000
	Onvoorzien verlagen van € 350.000 naar € 30.000	S	-320.000	-320.000	-320.000	-320.000
	BTW compensatiefonds (BCF) verbonden partijen	S	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
	Rente wijzigen van 3,5% naar 3%	S	-284.000	-268.000	-294.000	-294.000
	Gemeentefonds, herverdelingseffect invoering nieuw verdeelmodel (erg onzeker)	S	0	-1.285.000	-1.285.000	-1.285.000
	OZB verhogen 1% = € 55.000	S	PM	PM	PM	PM
	Leges verhogen (100% kostendekkenheid waar mogelijk)	S	PM	PM	PM	PM
	Geen indexering 1% = € 100.000	S	PM	PM	PM	PM
	Resultaat ombuigingsproces	S	PM	PM	PM	PM
	Totaal mogelijke ontwikkelingen/ombuigingen		**-795.000**	**-2.114.000**	**-2.140.000**	**-2.140.000**
	Saldo na mogelijke ontwikkelingen/ombuigingen		**-1.889.000 overschot**	**-2.004.000 overschot**	**-178.000 overschot**	**-619.000 overschot**

Ontwikkelingen met financiële consequenties

Proces ontwikkelingen

- Inventarisatie ontwikkelingen uitvoeringsprogramma, projecten, begroting
- Inventarisatie ambtelijke organisatie en portefeuillehouders
- Vertaling van inventarisatie ontwikkelingen naar financiële impact
- Prioritering College mee te nemen ontwikkelingen voor begroting 2026

Ombuigingstraject

- Inventarisatie mogelijke ombuigingen