Vragen en antwoorden Begroting 2025 en ontwikkelingen met financiële consequenties begroting 2025

Algemeen & Paragrafen

Nr.	Bladzijde/vraag	Antwoord
A.1	De opbrengst bouwleges zijn € 103.000 in 2025. Voorheen was dat 3 x meer. Komt dit door de invoering van de Omgevingswet?	Ja.
A.2	Onlangs is in de beeldvormende vergadering het rapport over toekomstvisie begraafplaatsen behandeld. Daar staat op blz. 3 dat de exploitatie voor 40% kostendekkend zijn. In de begroting (blz. 41) staat dat de lijkbezorgingsrechten voor 79% kostendekkend zijn. Kunt u dit nader duiden?	Zoals in de inleiding van de notitie 'Toekomstbestendig begraafplaats gemeente Aalten' is beschreven zijn er in 2008, 2012 en 2019 diverse stappen gezet om de kostendekkendheid van de gemeentelijke begraafplaatsen te verhogen. Zo is het tarief door de gemeenteraad in 2019 omhoog bijgesteld, waardoor de kostendekkendheid inmiddels is gestegen van 40% in 2019 naar begroot 79% voor het jaar 2025. Inmiddels heeft de raad, op verzoek van het college, het raadsvoorstel en bijbehorende notitie teruggegeven aan het college. We houden de notitie, vanwege o.a. de vragen uit de raad, nogmaals kritisch tegen het licht en komen begin volgend jaar met een nieuw raadsvoorstel als notitie bij u terug.
Het is volgens de BBV mogelijk, om met uitzondering, structurele lasten te dekken door dit te onttrekken aan een door hiervoor gecreëerde reserve. Hierover zijn de volgende vragen gesteld:		
A.3	Is er in de meerjarenbegroting 2025 gebruik gemaakt van deze mogelijkheid? Zo ja, voor welke lasten?	Nee, voor de begroting 2025 maken we geen gebruik van de mogelijkheid om structurele lasten te dekken met incidentele middelen (reserves en overschotten). De maatregel is geen oplossing voor structurele tekorten, maar kan helpen om actuele knelpunten op te lossen. Omdat voor 2025 de begroting sluitend is, zijn we niet genoodzaakt om hier gebruik van te maken.
A.4	Als er voor gekozen zou worden om de reserve in te zetten voor dekking van bepaalde structurele lasten, wat levert dit dan in totaal aan extra gelden/financieringsruimte op?	Dat is afhankelijk van een actueel knelpunt wat op enig moment zou kunnen spelen. Voor het jaar 2025 is de begroting sluitend en speelt dit niet. De nieuwe maatregel is geen oplossing voor structurele tekorten. Wanneer we hier gebruik van zouden maken kan dit er op de lange termijn voor zorgen dat onze reserve, en daarmee ook onze solvabiliteit, naar een ondergrens zakt.
A.5	Als er voor gekozen zou worden om structurele lasten te financieren uit de reserve waar zou dan rekening mee moeten worden gehouden?	Gemeenten mogen een deel van de algemene reserve waar nog geen bestemming aan gegeven is aanwenden voor het dekken van structurele lasten. Van dit vrij besteedbare deel mogen gemeenten 10% inzetten voor structurele lasten. Dit onder de voorwaarde dat de solvabiliteit van de gemeente

		groter of gelijk aan 20% is en blijft. Dit deel wordt dan tot ‘structurele baat’ bestempeld. Ook moet het weerstandsvermogen naar het oordeel van de toezichthouder (de provincie) voldoende zijn. Het is aan gemeenten zelf of ze hun reserves daadwerkelijk inzetten.
A.6	Kunt u aangeven voor welke lasten volgens u de reserve als dekking ingezet zou kunnen worden?	Wanneer er een actueel knelpunt speelt kan dit met deze nieuwe mogelijkheid in principe voor alle lasten/onderwerpen (zowel structureel als incidenteel) ingezet worden. Daarbij wel de kanttekening dat deze maatregel geen oplossing voor structurele tekorten, maar kan helpen om actuele knelpunten op te lossen.
A.7	Zouden de onderwerpen op de wensen- cq opgavenlijst volgens u uit de reserve gedekt kunnen worden? Waarom/wel niet?	Zie bovenstaand antwoord bij A.7.
A.8	In de inleiding van de begroting worden fikse bezuinigingen van het Rijk aangekondigd. In het totaal financieel overzicht (blz. 7) en in de bijlagen (blz. 65, 67 en 73) zijn verschillende bedragen opgenomen ten aanzien van de algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds. Hierover zijn al vragen gesteld, maar een extra duiding is wenselijk Kunt u een nadere duiding geven over de verschillende bedragen die zijn opgenomen ten aanzien van de algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds (blz. 7, 65, 67 en 73)?	Let op, onderstaand genoemde bedragen x € 1.000. A. Op blz. 65, 67 en 73 staat de totale algemene uitkering die wij ontvangen van het Rijk weergegeven. Ieder jaar opnieuw wordt de algemene uitkering bezien. Daardoor betreft dit ieder jaar weer een ander (basis)bedrag in de meerjarenbegroting. Zo zien we op blz. 65, 67 en 73 dat de algemene uitkering is: 2025 € 64.214 2026 € 60.587 2027 € 60.749 2028 € 60.868 B. Op blz. 7 staat het effect op de begrotingssaldo van de verwerking van de meicirculaire 2024 op het begrotingssaldo weergegeven Zie tabel hieronder.

Antwoord op vraag A. 1

	2025	2026	2027	2028
Algemene uitkering, programmabegroting 2024 (blz. 71)	60.685	55.731	54.761	54.761
Effect begrotingssaldo algemene uitkering, mei- en septembercirculaire 2023, najaarsnota 2023 (blz. 20)	561	349	1.522	1.522
Stelposten/toegerekend aan de diverse taakvelden	-52	93	81	81
Totale mutatie op de algemene uitkering op basis van mei- en septembercirculaire 2023	509	442	1.603	1.603
Algemene uitkering voor opstellen programmabegroting 2025	61.194	56.173	56.364	56.364
Totale mutatie op de algemene uitkering op basis van meicirculaire 2024	3.020	4.414	4.385	4.504
A. Taakveld Algemene uitkering en overige uitkeringen GF. programmabegroting 2025 (blz. 65, 67 en 73)	**64.214**	**60.587**	**60.749**	**60.868**
Totale mutatie op de algemene uitkering op basis van meicirculaire 2024	3.020	4.414	4.385	4.504
Stelposten/toegerekend aan de diverse taakvelden	461	437	409	60
B. Op blz. 7 presenteren we het het effect op het begrotingssaldo van de Algemene uitkering op basis van de meicirculaire 2024 weergegeven	**2.559**	**3.977**	**3.976**	**4.444**

Programma 1 Ruimte

Nr.	Bladzijde/vraag	Antwoord
1.1	De Regio Achterhoek gaat aan de slag met het Ruimtelijke perspectief. Er zijn al diverse onderzoeken op het gebied van RO gedaan. Is dit geen dubbel werk (blz. 18)?	Bij het opstellen van het Ruimtelijke perspectief (RPA) wordt in de analyses teruggegrepen op de diverse onderzoeken die al zijn uitgevoerd. Wel kan het zijn dat er, afhankelijk van de keuzes in het RPA, op onderdelen aanvullend onderzoek nodig blijkt, maar dat is in deze fase nog niet te voorzien.

Programma 2 Sociaal Domein

Nr.	Bladzijde/vraag	Antwoord
In de oordeelsvormende vergadering van maandag 21 oktober werd kort de Nota Een Warm BAD voor cultuur aangestipt. In 2020 is deze nota vastgesteld inclusief het bijbehorende budget. In de begroting ligt nu een aanvraag van de Koppelkerk en voor volgend jaar wordt een aanvraag verwacht voor het Onderduikmuseum en het Grenslandmuseum. In de nota was sprake van financiering via BCF's: beleidsgestuurde contractfinanciering. Maar dit is hierna niet verder uitgerold.		
2.1	Is het college voornemens om de Nota Een warm BAD voor cultuur te actualiseren en daarin het cultuurbudget en de wijze van financiering aan te passen? Zo nee, waarom niet?	Nee. In het Raadsprogramma 2022-2026 heeft uw raad het college immers meegegeven de nota 'Een warm BAD voor cultuur' uit te voeren. Vanuit de raad was er dus geen behoefte aan een ander beleid. Met uw raad is in het Uitvoeringsprogramma dan ook afgesproken dat wij ons dus in de periode 2022-2026 richten op de uitvoering van deze nota. Daarbij is aangegeven dat de uitvoering daarvan (binnen de kaders van de nota) in feite een continu proces is. Over dit proces en de bijbehorende ontwikkelingen houden wij uw raad op de hoogte. Mochten hiervoor budgetaanpassingen noodzakelijk zijn, dan infomeren wij u hierover via de P&C cyclus. De nota 'Een warm BAD voor cultuur' bevat de gemeentelijke beleidskaders/-uitgangspunten op het gebied van kunst en cultuur. Deze uitgangspunten zijn nog steeds actueel. Een groot deel van de dagelijkse werkzaamheden op het gebied van kunst en cultuur vinden hun basis dan ook in deze nota en leiden niet tot problemen. Het voorstel rondom de subsidie aan Stichting De Koppelkerk is ook niet in strijd met de nota, integendeel. Sinds de behandeling van de cultuurnota, nu bijna vijf jaar geleden, heeft de Koppelkerk zich bewezen als waardevolle culturele instelling met een grote uitstraling in de Oost-Achterhoek. Daarnaast zijn we ons meer en meer bewust geworden van de toeristisch-recreatieve waarde van de Koppelkerk voor Bredevoort en de gemeente als geheel. Ook de onlangs vastgestelde Stadsvisie Bredevoort onderstreept dat.
Tijdens de oordeelsvormende vergadering werd nogmaals genoemd dat het museum in Aalten ongeveer 30% van de begroting aan subsidie ontvangt en de Koppelkerk nog geen 20%.		
2.2	Zijn er vaste afspraken in de gemeente Aalten over de (maximale) percentages van de begroting die vergoed worden? Zo nee, zou het logisch zijn dat vergelijkbare cultuurorganisatie een zelfde percentage als maximum subsidie kunnen ontvangen? Waarom wel/niet?	Er zijn (m.b.t. culturele organisaties) binnen het beleid geen vaste afspraken over (maximale) percentages van de begroting die vergoed worden. Dat is naar onze mening ook niet logisch doordat elke organisatie uniek is met eigen doelstellingen, activiteiten en specifieke doelgroepen. Veel van de subsidiebedragen zijn dus vooral historisch gegroeid, al deze instellingen zijn ooit ontstaan vanuit burgerinitiatieven en de gemeente is daar faciliterend op aangehaakt.
2.3	Als we het museum in Aalten, in Dinxperlo en de Koppelkerk eenzelfde percentage zouden willen geven als Aalten nu ontvangt, over welke bedragen praten we dan?	Zoals aangegeven zijn deze organisaties ieder uniek met eigen doelstellingen, activiteiten en specifieke doelgroepen. Datzelfde geldt ook voor de begrotingen, met ieder een andere/eigen inkomsten- en uitgaven patroon.

		Om u voor 2025 inzicht te geven in de door ons te verlenen subsidies en de totale begroting van de drie culturele instellingen, hebben we de tabel op pagina 6 voor u opgesteld. Hierbij willen wij de kanttekening maken dat dit een momentopname is (2025).
Ook werd meerdere malen genoemd dat zowel het Aaltense museum als de Koppelkerk groeien. En het Grenslandmuseum heeft ambitie om te groeien.		
2.4	Waaruit volgt dat bij groeiende activiteiten de subsidie mee groeit? Is dit een verplichting en ook ergens eindig? Is het ook denkbaar dat de gemeente dan juist minder subsidie verleent omdat een groeiende organisatie minder kosten heeft en meer opbrengsten en daardoor met minder subsidie toe kan?	Het is bij de genoemde organisaties op voorhand geen automatisme dan wel verplichting dat bij groeiende activiteiten de subsidie mee groeit dan wel afneemt. Een subsidie(aanvraag) wordt bekeken en beoordeeld aan de hand van ons cultuur- en subsidiebeleid. Met in het achterhoofd dat elke organisatie uniek is met eigen doelstellingen, activiteiten en specifieke doelgroepen. Op zich is het natuurlijk zeer te waarderen als het bezoek aan deze instellingen zou toenemen, zowel vanuit cultureel perspectief als ook vanuit toeristisch-recreatief perspectief.
In RM146-2024 staan de subsidiebedragen voor 2024. Het Onderduikmuseum heeft volgens de RM een bedrag van € 118.370 ontvangen. Wij menen ons te herinneren dat het museum een speciale regeling heeft gekregen destijds met een lening met rente en aflossing.		
2.5	Klopt dat? En hoe hoog is het bedrag dat het museum dan netto als subsidie in 2024 heeft ontvangen?	De vereniging Aaltense Musea heeft t.b.v. het Nationaal Onderduikmuseum een voorlopige subsidie ontvangen voor het jaar 2024 van € 118.370. Dat bedrag is ook gelijk de netto subsidie. Deze vereniging huurt haar accommodatie(s) van de Stichting Beheer Aaltense Musea. De Stichting Beheer Aaltense Musea is eigenaar van de gebouwen en heeft twee leningen bij de gemeente Aalten. Deze stichting betaalt de gemeente daarover een bedrag aan rente en aflossing. Hiervoor wordt aan deze stichting door ons geen subsidie verstrekt. Het gaat om de volgende twee leningen: Lening 1 Jaar: 2002 Oorspronkelijke lening: € 347.867,91 Openstaand per 31 december 2024: € 179.079 Jaarlijkse aflossing: € 23.725 (o.b.v. annuïteit) Rentepercentage: 5,5% Jaar laatste aflossing: 2034 Lening 2 Jaar: 2006 Oorspronkelijke lening: € 149.000 Openstaand per 31 december 2024: € 22.350 Rentepercentage: 1% Jaarlijkse aflossing: € 7.450 Jaar laatste aflossing: 2027

CULTURELE ORGANISATIE	Kostenbegroting 2025	Subsidie vgl begroting 2025	% subsidie van totale kosten	opmerkingen
Vereniging Aaltense Musea	€ 244.500,00	€ 120.974,00	**49%**	excl. 150.000 kosten projecten gedekt met aanvullende subsidies
	€ 394.500,00	€ 120.974,00	**31%**	incl. 150.000 kosten projecten gedekt met aanvullende subsidies
Grenslandmuseum	€ 23.850,00	€ 10.055,00	**42%**	
Koppelkerk	€ 345.700,00	€ 50.611,00	**15%**	

Programma 3 Bedrijfsvoering

Nr.	Bladzijde/vraag	Antwoord
Geen vragen		

Ontwikkelingen met financiële consequenties begroting 2025

Nr.	Bladzijde/vraag	Antwoord
Geen vragen		