

raadsvoorstel

Agendapunt 2025, nr. VIb-02
Zaaknummer 2368214
Te behandelen door S. Metaal-ten Dolle

Onderwerp: Bestuursrapportage 2025, 1^e Financiële prognose 2025 en Kaderbrief 2026 gemeente Winterswijk
Pagina 1 van 3

Aan de raad,

Inleiding

Wij hebben de Bestuursrapportage 2025, 1^e Financiële prognose 2025 (hierna: Bestuursrapportage) en Kaderbrief 2026 opgesteld. Met de Bestuursrapportage informeren wij u over de voortgang van de activiteiten en de daarvoor beschikbare middelen zoals opgenomen in de Begroting 2025 over de eerste vier maanden van dit jaar. In de Kaderbrief schetsen wij u ontwikkelingen die van invloed zijn op het financieel meerjarenperspectief. In het voorstel is eveneens een noodzakelijke dotatie aan de voorziening riolering opgenomen ten laste van de algemene reserve.

Voorstel

De Bestuursrapportage 2025 inclusief 1^e Financiële prognose 2025 vast te stellen, en daarmee:

1. kennis te nemen van de voortgang van de uitvoering van de doelstellingen en activiteiten in de begroting 2025 en de daarvoor beschikbaar gestelde middelen.
2. in te stemmen met de financiële aanvulling op het Water- en Rioleringsprogramma 2024-2028 en daartoe € 3.860.550 toe te voegen aan de voorziening Riolering ten laste van de algemene reserve.
3. de Begroting 2025 te wijzigen op de financiële bijstellingen in de Bestuursrapportage.
4. kennis te nemen van Kaderbrief 2026.

Relatie met (huidig) beleid

Met de Bestuursrapportage verantwoorden we ons over de voortgang in de uitvoering van de doelstellingen en activiteiten in de Begroting 2025 en de daarvoor beschikbaar gestelde middelen.

Beoogd(e) effect(en)

- De raad informeren over de voortgang in de uitvoering van de begroting en op basis daarvan de mogelijkheid bieden bij te sturen.
- De Begroting 2025 aan te passen op basis van de actuele inzichten, waardoor de rechtmatigheid van de uitvoering van de begroting wordt geborgd.
- De ontwikkelingen inzichtelijk maken die van invloed zijn op het financieel meerjarenperspectief, zodat deze meegenomen kunnen worden in de totstandkoming van de Begroting 2026.

Argumenten

Ad 1. Kennis te nemen van de voortgang van de uitvoering van de doelstellingen en activiteiten in de Begroting 2025 en de daarvoor beschikbaar gestelde middelen.

De Bestuursrapportage is een rapportage op afwijkingen. Dit wil zeggen dat we een toelichting geven op die activiteiten waar de planning of het budget afwijkt, dreigt af te wijken of waar sprake is van risico's. Alle activiteiten die op koers liggen, lichten we niet verder toe.

De opbouw van deze Bestuursrapportage volgt de indeling in programma's uit de Begroting.

De rapportage is bij dit advies gevoegd in de vorm van een PDF-bestand. Voor de juiste weergave adviseren wij u de Bestuursrapportage via Pepperflow te openen. Ná uw besluit is de Bestuursrapportage voor iedereen toegankelijk in het beleidsportaal van de gemeente Winterswijk: <https://winterswijkpc.begrotingsapp.nl/>.

Ad 2. In te stemmen met de financiële aanvulling op het Water- en Rioleringsprogramma 2024-2028 en daartoe € 3.860.550 toe te voegen aan de voorziening Riolering ten laste van de algemene reserve.

Op basis van recente inspecties is gebleken dat de vervangings- en herstelopgave aangepast moet worden voor de periode 2026-2029. Daarnaast vraagt de technische staat van het drukrioleringssysteem om een actualisering van het vervangingsbeleid. Over de periode van 4 jaar is een aanvulling nodig van € 3.860.550. Door deze middelen in de voorziening riolering te storten, wordt voorkomen dat de rioolheffing verhoogd moet worden. De dotatie wordt onttrokken aan de algemene reserve, die hiervoor een voldoende omvang heeft.

Ad 3. De begroting 2025 te wijzigingen op de financiële bijstellingen in de Bestuursrapportage.

In de Bestuursrapportage is de 1e Financiële prognose 2025 verwerkt. Hierin worden een aantal financiële afwijkingen gerapporteerd. Wij adviseren de begroting 2025 hierop aan te passen. In de Bestuursrapportage zijn de afwijkingen verzameld. De toelichting op de afwijkingen is per programma opgenomen.

Ad 4. Kennis te nemen van de Kaderbrief 2026.

Net als vorig jaar wordt er in 2025 geen afzonderlijke Kadernota opgesteld, maar wordt volstaan met een Kaderbrief die integraal onderdeel uitmaakt van de Bestuursrapportage 2025. De belangrijkste overweging hiervoor is dit jaar dat normaal gesproken in de aanloop naar de verkiezingen geen (forse) intensivering van (nieuw) beleid plaatsvindt. Vanuit dat uitgangspunt zou een kadernota slechts een verzameling van autonome ontwikkelingen betreffen. Een kadernota zou daarmee als kader voor de opstelling van de Begroting 2026 e.v. weinig extra houvast bieden.

In de Kaderbrief 2026 wordt in beschouwende zin ingegaan op de ontwikkelingen die van invloed kunnen zijn op het financieel meerjarenperspectief. Hierbij wordt onderscheid gemaakt naar autonome ontwikkelingen, voortzetting bestaand beleid en wensen / nieuw beleid. Daarnaast wordt ingegaan op de ontwikkelingen in de bijdrages van het rijk.

Daarnaast wordt de Kaderbrief benut om de technische uitgangspunten voor de Begroting 2026 met u te delen. Hierbij wordt de begrotingscirculaire van de provincie betrokken. De belangrijkste boodschap van de provincie is dat zij vanuit de toezichhoudende rol insteekt op een structureel sluitende meerjarenbegroting. Praktisch betekent dit dat tenminste de jaarschijf 2026 of 2029 sluitend moet zijn.

Financiële paragraaf incl. subsidiekansen en financiële risico's

In de Bestuursrapportage actualiseren we de lopende begroting. De structurele doorwerking krijgt een vertaling in het proces van de Begroting 2026. Voor de jaarschijf 2025 laat de Bestuursrapportage de onderstaande ontwikkeling zien.

De bijstelling van de begroting 2025 leidt tot een nadelig saldo van € 397.500.

(* € 1.000)	Begroting 2025	Wijzigingen prognose 1	Na Prognose 1
Baten			
Programma 1	14.664	70	14.734
Programma 2	14.477	3.908	18.384
Programma 3	16.847	6.302	23.149
Programma 4	1.829	178	2.008
Programma 5	81.097	1.900	82.997
Subtotaal baten	128.915	12.358	141.273
Lasten			
Programma 1	41.284	247	41.531
Programma 2	37.712	5.288	43.000
Programma 3	33.678	11.324	45.002
Programma 4	22.041	1.128	23.169
Programma 5	561	684	1.245
Subtotaal lasten	135.276	18.671	153.946
Saldo van baten en lasten	-6.361	-6.313	-12.674
Onttrekkingen reserves	12.017	10.259	22.276
Toevoegingen reserves	9.000	1.000	10.000
Saldo mutatie reserves	3.017	9.259	12.276
Begrotingssaldo 2025-2028, stand prognose 1	-3.343	2.946	-397

Juridische aspecten/wet- en regelgeving

De financiële verordening regelt de wijze waarop de rol van de raad invulling krijgt in de planning en controlcyclus. De wijze waarop de Bestuursrapportage en, als onderdeel daarvan, de kaderbrief invulling krijgen, passen binnen dit kader.

Aspecten van duurzaamheid

N.v.t.

Communicatie/betrokkenenparagraaf

Er vindt geen specifieke communicatie plaats naar aanleiding van de voorliggende stukken.

Relatie met andere besluitvorming/andere projecten

In de Bestuursrapportage verantwoorden we ons op de uitvoering van de Begroting 2025. De Kaderbrief vormt de basis voor de Begroting 2026.

Vervolgprocedure/evaluatie

De Kaderbrief 2026 en de Technische uitgangspunten begroting 2026 worden gebruikt voor de totstandkoming van de Begroting 2026, die dit najaar ter vaststelling aan u wordt voorgelegd. Voor het boekjaar 2025 volgt nog een 2e voortgangsrapportage en de verantwoording in de jaarstukken.

Winterswijk, 27 mei 2025
Burgemeester en Wethouders van Winterswijk,

de secretaris,

de burgemeester,

B. Freriks-ten Hagen

B.J.J. Bengevoord