

B&W-nota

programma : 4. Bestuurlijk Winterswijk
beleidsveld : 4.1 Bestuur, organisatie en dienstverlening
onderwerp : Bestuursrapportage 2025, 1^e financiële prognose 2025 en Kaderbrief 2026 gemeente Winterswijk

advies : De raad voor te stellen 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.

besluit : - zie pagina 2.

behandeld door: R. Bergevoet team: Concern control collegiaal overleg gepleegd met: - van team: - teammanager: - manager: B. Freriks – ten Hagen	openbaarheid: ☐ niet openbaar ☐ openbaar (met uitgestelde publicatie) ☒ openbaar (directe publicatie) kritische termijn voor besluitvorming: ☐ nee ☐ ja, vanwege: ____
financiële consequenties: ☐ Nee ☐ Ja, gedekt in de begroting ☒ Ja, dotatie voorziening riolering is niet gedekt in de begroting, dekking via Algemene Reserve ☐ Ja, anders: ____	portefeuillehouder: S. Metaal-ten Dolle
is / wordt opgenomen op de termijnagenda? ☒ Nee ☐ Ja, jaar: ____ kwartaal: ____ ☐ Ja, kwartaal nog niet bepaald	naar gemeenteraad: ☐ nee ☐ ja, ter informatie ☒ ja, ter besluitvorming (via raadscommissie)
aanvrager is op grond van artikel 4:7 van de Algemene wet bestuursrecht geïnformeerd over het (gedeeltelijk) negatieve advies: n.v.t.	communicatie via: ☐ persbericht ☐ anders, nl. ____ ☒ n.v.t.
de geadresseerde en evt. andere belanghebbenden die naar verwachting bedenkingen hebben tegen het advies zijn op grond van artikel 4:8 van de Algemene wet bestuursrecht gehoord: n.v.t.	

bijlagen:

1. Bestuursrapportage 2025 (incl. 1^e financiële prognose 2025 en kaderbrief 2026)
2. Raadsvoorstel
3. Conceptraadsbesluit

Datum nota : 9 mei 2025
Zaaknummer : 2368214
Blad : 2/6



besluit

onderwerp: Bestuursrapportage 2025, 1^e Financiële prognose 2025 en Kaderbrief 2026 gemeente Winterswijk

behandeld door: R. Bergevoet

datum besluit door college B&W: 27 mei 2025

besluit:

De raad voorgesteld 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.
-

overwegingen college indien besluit afwijkend is van het ambtelijk advies:

paraaf secretaris:	
---------------------------	--

B&W-nota

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.

advies:

De raad voor te stellen 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.

argumenten/onderbouwing:

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. Voor een inhoudelijke toelichting verwijzen wij u naar het separate voorstel dat u op 27 mei 2025 wordt voorgelegd.

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

In de Bestuursrapportage is de 1^e 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

Datum nota : 9 mei 2025
Zaaknummer : 2368214
Blad : 4/6



(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 de raad te delen. Hierbij wordt de begrotingscirculaire van de provincie betrokken. De belangrijkste boodschap van de provincie is dat zij van de toezichhoudende rol insteekt op een structureel sluitende meerjarenbegroting. Praktisch betekent dit dat tenminste de jaarschijf 2026 of 2029 sluitend moet zijn.

betrokkenenparagraaf:

N.v.t.

advisering externe adviesorganen/belangenorganisaties:

N.v.t.

scenario's (indien gewenst/mogelijk):

N.v.t.

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.

Datum nota : 9 mei 2025
 Zaaknummer : 2368214
 Blad : 5/6

(* € 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

overige risico's:

N.v.t.

aspecten duurzaamheid:

N.v.t.

vervolgprocedure en planning:

Behandeling in de financiële raadscommissie op 4 juni 2025.
 Behandeling in de algemene raadscommissie op 12 juni 2025
 Behandeling in de raadsvergadering van 26 juni 2025.

relatie met andere besluitvorming/andere projecten:

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

integriteitstoets:

N.v.t.

Datum nota : 9 mei 2025
Zaaknummer : 2368214
Blad : 6/6



overige opmerkingen:

De provincie stuurt jaarlijks een begrotingscirculaire. Deze is betrokken in de (technische) uitgangspunten voor de begroting 2026. De circulaire is deels achterhaald doordat de voorjaarsnota van het rijk nog niet was verschenen. De voorjaarsnota krijgt een vertaling in de meicirculaire. Mocht de provincie hierover aanvullend standpunten innemen dan betrekken we deze in de totstandkoming van de begroting 2026.
