

# Inleiding



gemeente

Winterswijk

## Inleiding

In deze 1e bestuursrapportage leest u over de eerste maanden van 2026, inclusief de eerste financiële prognose (peildatum 1 april 2026). Deze rapportage is bedoeld om de activiteiten en de financiën uit de begroting 2026 te volgen en indien nodig bij te stellen.

De 1e 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.

Net als vorig jaar maakt in 2026 de Kaderbrief integraal onderdeel uit van de 1e bestuursrapportage 2026. In de Kaderbrief 2027 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.

In deze 1e bestuursrapportage volgen we de indeling uit de begroting 2026.

- 1e financiële prognose 2026
- Programma's onderverdeeld in de beleidsvelden met bijbehorende activiteiten en de trends en ontwikkelingen
- Financiële afwijkingen per programma
- Recapitulatie programma's
- Investerings
- Technische uitgangspunten begroting 2027

Per activiteit leest u de voortgang op de onderdelen kwaliteit en tijd. Een toelichting op de activiteit wordt gegeven wanneer een onderdeel niet op "groen" staat of als het bestuurlijk relevant is.

De interpretatie van de stoplichtindicatoren is als volgt:

**Rood:** de voortgang van de activiteit zoals geformuleerd in het laatst vastgestelde P&C-document van het lopende jaar zal niet worden gehaald, c.q. de activiteit komt te vervallen.

**Oranje:** de verwachting is dat de voortgang van de activiteit zoals geformuleerd in het laatst vastgestelde P&C-document van het lopende jaar, in negatieve zin niet gaat zoals verwacht. We moeten bijsturen om ervoor te zorgen dat we onze doelen alsnog behalen. Het kan zijn dat er vertraging is in de planning met bijvoorbeeld financiële of personele consequenties.

**Groen:** de voortgang van de activiteit ligt in lijn met het laatst vastgestelde P&C-document van het lopende jaar, c.q. de activiteit is afgerond.

De financiële afwijkingen lichten we toe per beleidsveld per programma. Bij de exploitatie (baten en lasten) lichten we afwijkingen van € 50.000 of groter toe en bij de kleinere afwijkingen lichten we toe indien nodig.

## 1e prognose 2026

(\* € 1.000)

	2026
Stand begroting 2026-2029	0
Bijstellingen Prognose 2 2025	-1.297
Bijstellingen n.a.v. jaarrekening 2025	-3.770
<b>Mutaties 1e prognose</b>	
Autonome ontwikkelingen (prijsstijgingen etc)	3.436
Overige ontwikkelingen	0
<b>Stand 2026-2029 1e prognose 2026</b>	<b>-1.631</b>

De begroting voor 2026 sluit op een bedrag van € 149, 6 miljoen. Bij de 2e Bestuursrapportage/ Financiële prognose 2025 is besloten een bedrag van € 1.297 miljoen over te hevelen naar 2026. Met het oog op het borgen van de continuïteit van bestaand beleid zal bij de behandeling van de jaarstukken worden voorgesteld een bedrag van € 3.770 miljoen naar 2026 over te hevelen. In totaal wordt hierdoor vanuit 2025 een bedrag van € 5.068 miljoen beschikbaar gesteld voor 2026. Met de autonome ontwikkelingen is in 2026 een bedrag van € 3.436 gemoeid. Hiervoor zijn vanuit het Rijk middelen beschikbaar gesteld. Per saldo daalt hierdoor het begrotingssaldo met € 1.631 miljoen.

