

Inleiding



gemeente

Winterswijk

Inleiding

Voor u ligt de 2^e Voortgangsrapportage 2025.

Deze rapportage heeft betrekking op de periode januari tot en met september 2025. De rapportage geeft een toelichting op de realisatie van de politiek-bestuurlijke doelstellingen, als ook van de afwijkingen en financiële bijstellingen.

Voor de programma's Sociaal krachtig Winterswijk en Meedoen in Winterswijk is de realisatie van onze doelstellingen conform onze planning en begroting. Voor het programma Wonen en werken in Winterswijk maken we een inhaalslag voor het beheer en onderhoud van onze wegen, riolering en openbare verlichting. We worden vanwege technische complexiteit en afhankelijkheid van de externe omgeving ook geconfronteerd met een aantal knelpunten in de planning van onze doelstellingen. We werken dit jaar ook aan de versterking en continuïteit van de dienstverlening van onze organisatie. De gemeente Winterswijk voert een financieel solide beleid. Onze financiële realisatie verloopt conform begroting. Als gevolg van de ontvangst van extra incidentele financiële middelen verwachten we in 2025 een financieel overschot.

Waar het de financiële afwijkingen betreft zijn dit de bijstellingen ten opzichte van de 1e prognose 2025 met als peildatum 1 april 2025.

Deze rapportage is bedoeld om de activiteiten en de financiën uit de begroting 2025 te volgen en indien nodig bij te stellen. In de activiteiten geven we een indicator aan op de onderdelen kwaliteit en tijd met een eventuele toelichting.

Met deze rapportage schatten we zo goed mogelijk in wat de stand aan het einde van het jaar wordt. Dit zal echter niet op alle onderdelen lukken, maar daarvoor is de jaarrekening het slotstuk.

Leeswijzer

In deze 2e voortgangsrapportage volgen we de indeling uit de begroting 2025.

- 2e financiële prognose 2025
- Programma's onderverdeeld in de beleidsvelden met bijbehorende activiteiten
- Financiële afwijkingen per programma
- Recapitulatie programma's
- Investerings
- Rechtmatigheid
- Ontwikkelingen Wmo en jeugdhulp

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.

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.

In de financiële afwijkingen per programma geven we in de financiële tabellen het volgende per beleidsveld weer:

- De stand van de begroting 2025 na de 1e prognose;
- De stand van de begroting 2025 na de 2e prognose;
- De bijstellingen van de ramingen (mutaties) in deze 2e prognose.

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.

Stand van de bezuinigingen uit de begroting 2024.

Met het verwerken van de bezuinigingen in de begroting 2025 rapporteren we niet langer afzonderlijk over de voortgang van de bezuinigingen in 2025. De verantwoording vindt plaats op de programma's indien daar aanleiding toe is.

2e prognose 2025

x € 1.000	2025
Stand begroting 2025-2028	25
Bijstellingen Prognose 2 2024	-375
Bijstellingen n.a.v. jaarrekening 2024	-2.993
Bijstellingen Prognose 1 2025	2.946
Stand Prognose 1 2025	-397
Bijstellingen Prognose 2 2025	8.305
Stand 2e prognose 2025	7.908
Waarvan incidenteel	5.433
Waarvan structureel	2.475

Financiële prognose

In deze rapportage rapporteren we financieel en inhoudelijk alleen over het lopende jaar. Wanneer ontwikkelingen een structureel effect hebben, dan nemen we die mee in het eerstvolgende P&C-document waarin een herziening van het financieel meerjarig perspectief is opgenomen (de kadernota of begroting).

In bovenstaande tabel ziet u de ontwikkeling van het geraamde begrotingssaldo voor het jaar 2025. Waar we bij de 1e prognose 2025 nog een tekort van € 397.000 hadden, stellen we dit nu bij naar een verwacht voordelig resultaat van € 7.908.000. Het voordelige tussentijdse resultaat is met name te danken aan incidentele baten.

Bij de jaarrekening over 2025 zal het uiteindelijke rekeningresultaat blijken, omdat het hier de stand van september 2025 betreft waarin afwijkingen van het laatste kwartaal niet zijn meegenomen.

In de financiële afwijkingen per programma is een verzameltabel opgenomen van de financiële bijstellingen met bijbehorende toelichting

Per saldo is, ten opzichte van de 1e prognose, sprake van een positieve bijstelling van € 8,3 miljoen. Dit betreft het saldo van meevallers en tegenvallers inclusief toevoegingen en onttrekkingen aan reserves.

De belangrijkste meevallers(> € 250.000) zijn:

Teruggave gemeente Doetinchem - Rijksmiddelen voor beschermd wonen (voorstel toevoegen aan de bestemmingsreserve Opvang en Bescherming).	€ 392.000
BTW Sport (SPUK)	€ 340.000
Vrijval en afrekening opvang ontheemden Oekraïne (SPUK)	€ 1.906.000
Ontvangen subsidie klimaat en energiebeleid (CDOKE)	€ 457.000

Ontvangen subsidie Nationaal programma lokale warmtetransitie (NPLW)	€ 580.000
Ontvangen subsidie verduurzaming slecht geïsoleerde woningen	€ 1.464.000
Algemene uitkering - meicirculaire	€ 2.200.000
Algemene uitkering - septembercirculaire	€ 2.256.000
Lagere lasten langlopende rente	€ 923.000

De belangrijkste tegenvallers (> € 250.000) zijn:

Hogere lasten Integrale ondersteuning	€ 420.000
Financiële consequenties stormschade	€ 1.351.000
Uitgaven klimaat en energiebeleid (CDOKE)	€ 457.000
Uitgaven nationaal programma lokale warmtetransitie (NPLW)	€ 580.000
Uitgaven verduurzaming slecht geïsoleerde woningen	€ 1.464.000
Sanering WAL stort	€ 300.000

Onderstaande tabel bevat een totaaloverzicht van de overhevelingen die binnen de programma's nader zijn toegelicht:

Programma's	Onderwerp	Bedrag
Programma 2	Programma Armoede	€ 47.500
Programma 3	Duitse windmolens onderzoek	€ 28.000
Programma 3	Project WoooW	€ 139.000
Programma 3	LEADER Achterhoekse projecten	€ 43.500
Programma 3	Vitaal Platteland	€ 55.000
Programma 3	Klimaatadaptatie	€ 200.000
Programma 3	Bestrijding van de Japanse duizendknoop Molenveld	€ 85.213
Programma 3	Afdekken kleiput	€ 404.000
Programma 3	Subsidie Den Tappen	€ 200.000
Programma 4	ICT-kosten	€ 65.000
Totaal:		€ 1.267.213

