

Leeswijzer



gemeente

Winterswijk

Leeswijzer

De programmabegroting bevat de volgende onderdelen:

- Programma's;
- Paragrafen;
- Bijlagen.

PROGRAMMA'S

Onze begroting kent met ingang van 2023 vijf programma's. Ieder programma is onderverdeeld in een aantal beleidsvelden. Per beleidsveld lichten we het volgende toe:

Ambitie

De stip op de horizon.

Doelstellingen

De doelstellingen die we nastreven om de ambitie waar te maken.

Activiteiten

De activiteiten die we aankomend jaar ondernemen of voortzetten om de strategische doelen te bereiken.

Indicatoren

Met indicatoren kunnen we meten of we de doelstelling bereiken. Het benoemen van de juiste indicatoren en ze vervolgens gebruiken is een traject dat we verder ontwikkelen.

Risico's

Hier benoemen we de risico's die het bereiken van onze doelstellingen bedreigen.

Financiële onderbouwing

Elk programma sluit af met een financiële onderbouwing.

De tabel toont per beleidsveld het meerjarig verloop van zowel de baten als de lasten. In de kolommen leest u het volgende:

- Rekening 2024: cijfers van de door de raad vastgestelde jaarrekening 2024.
- Begroting 2025: cijfers van de bijgestelde begroting, na vaststelling door de raad van de 1e prognose voor het jaar 2025.
- Begroting 2026 1e prognose: beginstand van de begroting 2026, volgens de door de raad vastgestelde 1e prognose van 2025.
- Aanpassing begroting 2026: aanpassingen in de voorliggende begroting ten opzichte van de beginstand.
- Begroting 2026: cijfers zoals nu via deze begroting worden voorgesteld om door de raad vast te stellen
- Begroting 2027-2029: de verwachte baten en lasten voor de komende jaren op basis van het huidige en met deze begroting vast te stellen beleid.

Doorbelasting bedrijfsvoeringskosten:

Doordat bijvoorbeeld de inzet van personeel in de tijd niet statisch is maar wisselt tussen de taakvelden, vinden er verschuivingen plaats in de doorbelasting van de bedrijfsvoeringskosten tussen de taakvelden, en daarmee in de opvolgende P&C-documenten.

Inhoudelijke toelichting op de cijfers:

Per beleidsveld geven we een inhoudelijke toelichting op de afwijkingen (boven € 50.000) op de kolom Aanpassing begroting 2026.

De kolommen rekening 2024 en begroting 2025 zijn opgenomen om inzicht te bieden in het verloop van de begroting. Verschillen in de begroting 2026 ten opzichte van die jaren lichten we hier in principe niet nader toe omdat deze onderdeel zijn van de jaarrekening 2024 en/of begroting 2025. Wanneer de jaren 2027 tot en met 2029 significante afwijkingen laten zien, lichten we die toe.

PARAGRAFEN

In de paragrafen beschrijven we onderwerpen die op meerdere programma's betrekking hebben.

Het doel van de paragrafen is de Raad op een andere wijze inzicht te geven in de begroting.

BIJLAGEN

Tot slot hebben we een aantal (verplichte) bijlagen toegevoegd. Deze bevatten verdere (financiële) detaillering en achtergrondinformatie.

