

Inleiding



gemeente

Winterswijk

Inleiding

In deze bestuursrapportage leest u over de eerste maanden van 2024, inclusief de eerste financiële prognose (peildatum 1 april 2024). Deze rapportage is bedoeld om de activiteiten en de financiën uit de begroting 2024 te volgen en indien nodig bij te stellen.

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.

Leeswijzer

De opbouw van deze bestuursrapportage volgt de indeling in programma's uit de begroting.

Achtereenvolgens komen aan de orde:

1. 1e Financiële prognose 2024.
2. Kaderbrief
3. Stand van bezuinigingen
4. Programma's en beleidsvelden.

1e prognose 2024

x € 1.000	2024	2025	2026	2027
Stand begroting 2024-2027	675	1.953	-2.689	-2.314
Bijstellingen Prognose 2 2023	1	0	0	0
Bijstellingen n.a.v. jaarrekening 2023	-150	0	0	0
Mutaties 1e prognose:				
Autonome ontwikkelingen (prijsstijgingen etc)	-802	-1.087	-800	-865
Overige ontwikkelingen	0	0	0	0
Stand 2024-2027 1e prognose 2024	-276	866	-3.489	-3.179
Waarvan incidenteel	1.037	356	0	0
Waarvan structureel	-1.313	510	-3.489	-3.179

Financiële prognose

In bovenstaande tabel ziet u de ontwikkeling van ons financieel meerjaren perspectief over de jaren 2024-2027 naar de stand van maart 2024. Om deze tabel compact en leesbaar te houden, presenteren we hier alleen het saldo van de baten en lasten per ontwikkeling met daarbij de belangrijkste onderwerpen op hoofdlijnen. In de financiële afwijkingen per programma zijn de wijzigingen in baten en lasten afzonderlijk zichtbaar en is ook een nadere toelichting op die mutaties opgenomen. In de recapitulatie van de programma's volgt nog een verzameltabel van de financiële bijstellingen in alle programma's.

Ontwikkeling van het begrotingsresultaat 2024

Het verwachte begrotingsresultaat voor 2024 wordt nadeliger. Dat vraagt om scherper te sturen op uitvoering van de begroting binnen de kaders en budgetten. Concreet betekent dit dat wij in het vervolg van 2024 het afwegingenkader (door de raad vastgesteld op 25 juni 2020) nog zorgvuldiger toepassen.

Jaarrekening 2023 (voorstel overhevelingen)

In het resultaat 2024 zitten de overhevelingen die door uw Raad nog moeten worden goedgekeurd. Het uiteindelijke begrote resultaat voor 2024 is dan € 276 (N).

In onderstaand overzicht lichten we de belangrijkste onderdelen toe. In het vervolg

van deze bestuursrapportage worden alle bijstellingen verder toegelicht in de financiële afwijkingen per programma.

- Personeelslasten SW-medewerkers € 152.000 (N)
Als gevolg van de CAO-ontwikkelingen zijn de personeelslasten van SW-medewerkers verhoogd.
- Kosten bedrijfsvoering € 1.029.000 (N)
Deze extra kosten hebben grotendeels te maken met ziek en piek. De overige mutaties staan toegelicht in de financiële afwijkingen in programma 4.
- ICT-kosten € 80.000 (N)
Project Microsoft 365 is verlengd en zorgt voor een toename in de ICT-kosten.
- Incidentele verkoopopbrengst pand Leliestraat € 212.000 (V)
- Hoger dividend uitkering Alliander € 230.000 (V)
- Lagere algemene uitkering € 865.000 (N)

Programma's en beleidsvelden

Deze rapportage is ingedeeld naar de vijf programma's uit de Programmabegroting 2024. De programma's zijn verdeeld in beleidsvelden. Deze zijn op hun beurt vertaald naar concrete activiteiten.

De trends en ontwikkelingen benoemen we per beleidsveld.

Per activiteit leest u de voortgang op de onderdelen kwaliteit, tijd en geld. Hierbij is een toelichting opgenomen wanneer (één van de) onderdelen kwaliteit, tijd en geld niet op "groen" staat of indien het bestuurlijk relevant is.

Financiële afwijkingen lichten we toe per programma. Bij de exploitatie (baten en lasten) lichten we afwijkingen van € 50.000 of groter toe. Kleinere afwijkingen lichten we toe indien nodig.

