

raadsvoorstel

Zaaknummer 2406866

Te behandelen door S. Metaal-ten Dolle

Onderwerp: 2e voortgangsrapportage inclusief 2e financiële prognose 2025

Pagina 1 van 3

Aan de raad,

Inleiding

Met deze 2e voortgangsrapportage 2025 informeren wij u over de voortgang van de activiteiten ten opzichte van de begroting 2025. Dit is de voortgang over de periode tot september van dit jaar. In deze rapportage verwerken we de 2e financiële prognose met daarin het verwachte financiële resultaat zoals we deze op dit moment voorzien voor 2025.

Voorstel

1. Kennis te nemen van de voortgang van de realisatie van de doelstellingen met bijbehorende activiteiten in 2025.
2. De begroting 2025 te wijzigen op de financiële bijstellingen in de rapportage.
3. € 1.267.213 toe te voegen aan de reserve 'Doorgeschoven activiteiten' en dit bedrag in 2026 te onttrekken aan die reserve en beschikbaar te stellen voor de oorspronkelijk besloten activiteiten.
4. € 392.000 toe te voegen aan de reserve 'Opvang en Bescherming'.

Relatie met (huidig) beleid

Met deze 2e voortgangsrapportage 2025 rapporteren we over de voortgang van de begroting 2025 op ingezet beleid met bijbehorende activiteiten in relatie tot de doelstellingen.

Beoogd(e) effect(en)

1. U als raad te informeren over de voortgang van de begroting 2025.
2. De begroting 2025 te wijzigen op de financiële afwijkingen in de rapportage.
3. Een prognose te geven van het te verwachten financiële resultaat voor 2025.

Argumenten

1.1. Kennis te nemen van de voortgang van de realisatie van de doelstellingen met bijbehorende activiteiten in 2025.

De 2e voortgangsrapportage 2025 heeft betrekking op de periode tot september 2025. Deze rapportage is bedoeld om de activiteiten en de financiën uit de begroting 2025 te volgen en indien nodig bij te stellen. Per activiteit geven we op de onderdelen kwaliteit en tijd de voortgang aan. De financiële vertalingen hiervan staan in de financiële afwijkingen per programma.

2.1 De begroting 2025 te wijzigen op de financiële bijstellingen in de rapportage.

In deze 2e voortgangsrapportage 2025 is de 2e financiële prognose 2025 verwerkt. Op een aantal programma's constateren wij financiële afwijkingen. Wij adviseren u om de begroting 2025 hierop te wijzigen. Het verloop van de begroting ziet er na de 2e financiële prognose 2025 als volgt uit:

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

Per saldo leiden de bijstellingen uit de 2e voortgangsrapportage 2025 tot een verbetering van het begrote resultaat met ruim € 8,3 miljoen. Grote voordelen die we kunnen inboeken zijn de vrijval en afrekening opvang ontheemden Oekraïne (SPUK), hogere subsidie-ontvangsten en hogere algemene uitkeringen uit het gemeentefonds. Daarnaast zijn er een aantal lasten in het fysieke domein waaronder de financiële consequenties stormschade.

Na bijstelling van de budgetten 2025 zoals voorgesteld in deze rapportage komt het verwachte resultaat over 2025 uit op € 7,9 miljoen voordelig. Dit saldo bestaat voornamelijk uit incidentele en/of niet te beïnvloeden factoren.

3.1 € 1.267.213 toe te voegen aan de reserve 'Doorgeschoven activiteiten' en dit bedrag in 2025 te onttrekken aan die reserve en beschikbaar te stellen voor de oorspronkelijk besloten activiteiten.

Naast de genoemde ontwikkelingen constateren we dat er een deel van de voorgenomen activiteiten uit 2025 worden voortgezet in 2026. In deze 2e financiële prognose is dat vertaald door binnen de programma's een aantal budgetten te verlagen en het totaal daarvan (via programma 4) te storten in de reserve 'Doorgeschoven activiteiten'.

Een toelichting op de budgetoverhevelingen is opgenomen als bijlage in de 2e voortgangsrapportage 2025. Met deze prognose adviseren we u de budgetten in 2026 weer beschikbaar te stellen ten laste van die reserve zodat ze in dat jaar direct weer ingezet kunnen worden.

4.1 € 392.000 toe te voegen aan de reserve 'Opvang en Bescherming'.

De gemeente Doetinchem heeft vorig jaar een bedrag overgehouden van de rijksmiddelen voor Beschermd wonen. Dit overschot wordt verdeeld over de Achterhoekse gemeenten en gemeente Winterswijk heeft een bedrag van (afgerond) € 392.000 ontvangen. Wij stellen voor dit bedrag toe te voegen aan de bestemmingsreserve 'Opvang en Bescherming'.

Financiële paragraaf incl. subsidiekansen en financiële risico's

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

Deze prognose is in september opgesteld. Afwijkingen die we op dat moment niet konden voorzien en in het laatste kwartaal van dit jaar voordoen zijn dus geen onderdeel van deze bijstelling. Bij de jaarrekening 2025 zal het uiteindelijke resultaat blijken.

Juridische aspecten/wet- en regelgeving

Artikel 189 van de Gemeentewet kent het budgetrecht aan de raad toe en de Financiële verordening 2020 schrijft voor dat het college de raad informeert door middel van tussentijdse rapportages over de ontwikkeling van de begroting van de gemeente.

Aspecten van duurzaamheid

N.v.t.

Communicatie/betrokkenenparagraaf

N.v.t.

Relatie met andere besluitvorming/andere projecten

N.v.t.

Vervolgprocedure/evaluatie

De P&C-cyclus 2025 eindigt met de jaarstukken waarmee wij zowel financieel als inhoudelijk verantwoording afleggen.

Winterswijk, 11 november 2025

Burgemeester en Wethouders van Winterswijk,

de secretaris,

de burgemeester,

B. Freriks-ten Hagen

A.M.M. Jetten