INFORMATIENOTA VOOR DE RAAD

Nummer: 201

Portefeuillehouder:	A. Elzakalai
Portefeuille:	Financiën
Programma:	0 Bestuur en ondersteuning
Taakveld:	0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten

Datum:	31 mei 2022

Onderwerp: Begrotingsmonitor mei 2022

DE RAAD NEEMT KENNIS VAN:
De prognoses en bandbreedtes zoals beschreven in de begrotingsmonitor mei 2022.

INLEIDING
De activiteiten die de gemeente uitvoert zijn in de programmabegroting 2022 - 2025 onderverdeeld in 53 verschillende ‘taakvelden’. Voor ieder taakveld is in de programmabegroting duidelijk gemaakt welke activiteiten de gemeente uitvoert en wat dit mag kosten. Conform afspraak met de raad wordt er drie maal per jaar een financiële tussenrapportage opgeleverd in de vorm van een begrotingsmonitor.

De 13 taakvelden die terugkomen in de begrotingsmonitor zijn geselecteerd omdat het lastig is de financiële resultaten ervan direct zelf te beïnvloeden en omdat de financiële afwijkingen een significant effect op het uiteindelijke jaarrekeningresultaat kunnen hebben. In de begrotingsmonitor worden actuele prognoses afgegeven, waarbij tegelijkertijd aan de hand van financiële bandbreedtes duidelijk wordt gemaakt welke variabelen invloed kunnen hebben op de uiteindelijke realisatiecijfers. Deze inzichten helpen het gemeentebestuur bij het maken van keuzes in het lopende begrotingsjaar en bij de voorbereiding op de nieuwe begrotingscyclus.

KERNBOODSCHAP
De analyses uit de begrotingsmonitor mei 2022 geven een tweede weergave van het op dit moment ingeschatte effect van deze 13 taakvelden op het jaarrekeningresultaat 2022. Op dit moment wordt er een voordelig jaarrekeningresultaat over 2022 ingeschat van afgerond €5,5 miljoen.

Begrotingsmonitor mei 2022 Verwachte afwijkingen ten opzichte begroting		Bedragen x €1.000
Taakveld 0.5 - Treasury	↑	+ 325
Taakveld 0.7 - Uitkeringen gemeentefonds	↑	+ 2.000
Taakveld 0.61 - OZB woningen	↑	+ 650
Taakveld 0.62 - OZB niet-woningen	↑	+ 300
Taakveld 6.2 - Wijkteams	→	0
Taakveld 6.3 - Inkomensregelingen	↓	- 2.000
Taakveld 6.4 - Begeleide participatie	→	0
Taakveld 6.5 - Arbeidsparticipatie	→	0
Taakveld 6.6 - Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	↑	+ 263
Taakveld 6.71 - Maatwerkdienstverlening 18+	↑	+ 716
Taakveld 6.72 - Maatwerkdienstverlening 18-	↑	+ 1.066
Taakveld 6.82 - Geëscaleerde zorg 18-	↑	+ 243
Taakveld 8.3 - Wonen en bouwen	↑	+ 3.765
Overige ontwikkelingen 2022	↓	- 1.850
Prognose jaarrekeningresultaat 2022	↑	+ 5.478

Het begrotingsjaar is echter bijna halverwege en er zijn nog diverse factoren die een invloed kunnen hebben op het uiteindelijke jaarrekeningresultaat. In de taakvelden wordt daarom inzichtelijk gemaakt met welke bandbreedtes rekening gehouden moet worden in het meest gunstige- en meest ongunstige geval. Dit kunnen afwijkingen zijn van enkele miljoenen euro's ten opzichte van de begroting, zowel positief als negatief.

Bij het opstellen van de uiteindelijke jaarrekening over 2022 wordt er naast de realisatie van de reguliere exploitatie ook gekeken naar de waardering van diverse onderdelen op de balans. Het gaat dan bijvoorbeeld om de hoogte van getroffen voorzieningen en de waardering van bezittingen. Deze analyses kunnen ook een effect hebben op het uiteindelijke rekeningresultaat, maar zijn niet op dit moment in te schatten.

Ook de opbrengsten uit de grondexploitaties zijn niet in de begrotingsmonitor meegenomen, omdat het bepalen van deze resultaten erg complex is en pas per einde boekjaar gemaakt kunnen worden. Het ligt in de lijn der verwachting dat er op dit vlak sprake zal zijn van aanzienlijke resultaten, voornamelijk als gevolg van enkele grotere grondverkopen binnen Flevokust.

VERVOLG

In de maand september zal de derde begrotingsmonitor over 2022 worden opgesteld. Aansluitend hierop zal de programmabegroting 2023 – 2026 ingaan op de meest actuele inzichten voor wat betreft de onontkoombare meerjarige verwachtingen.

Bijlagen

Begrotingsmonitor mei 2022