INFORMATIENOTA VOOR DE RAAD

Nummer: 307

Portefeuille:	Economische zaken, Lelystad Next Level, wonen, stadshart en financiën
Programma:	0. Bestuur en ondersteuning
Taakveld:	0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten
Datum	5-10-2021

Onderwerp: Begrotingsmonitor september 2021

DE RAAD NEEMT KENNIS VAN:
De prognoses en bandbreedtes zoals beschreven in de begrotingsmonitor september 2021.

Inleiding

De activiteiten die de gemeente uitvoert zijn in de programmabegroting 2021 - 2024 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 september 2021 geven een eerste weergave van het op dit moment ingeschatte jaarrekeningresultaat 2021. Op dit moment wordt er een voordelig jaarrekeningresultaat 2021 ingeschat van €1.100.000:

Begrotingsmonitor september 2021 Verwachte afwijkingen ten opzichte begroting		Bedragen x €1.000
Taakveld 0.5 - Treasury	↑	+ 1.154
Taakveld 0.7 - Uitkeringen gemeentefonds	↑	+ 2.000
Taakveld 0.61 - OZB woningen	↓	- 95
Taakveld 0.62 - OZB niet-woningen	↓	- 550
Taakveld 6.2 - Wijkteams	↑	+ 160
Taakveld 6.3 - Inkomensregelingen	↓	- 1.205
Taakveld 6.4 - Begeleide participatie	→	0
Taakveld 6.5 - Arbeidsparticipatie	↑	+ 307
Taakveld 6.6 - Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	↓	- 299
Taakveld 6.71 - Maatwerkdienstverlening 18+	↓	- 132
Taakveld 6.72 - Maatwerkdienstverlening 18-	↓	- 1.054
Taakveld 6.82 - Geëscaleerde zorg 18-	↓	- 271
Taakveld 8.3 - Wonen en bouwen	↑	+ 1.585
Overige ontwikkelingen 2021	↓	- 500
Prognose jaarrekeningresultaat 2021	↑	+ 1.100

Het begrotingsjaar is echter nog niet over de helft en er zijn nog diverse factoren die een invloed kunnen hebben op het uiteindelijke jaarrekening-resultaat. Gezien alle mogelijke ontwikkelingen is de kans net zo goed aanwezig dat er per einde boekjaar – onder aan de streep - geen sprake zal zijn van een tekort.
Er is sprake van aanzienlijke bandbreedtes, die bij ieder taakveld afzonderlijk van een onderbouwing zijn voorzien in hoofdstuk 2. Dit kunnen bandbreedtes zijn van enkele miljoenen euro's ten opzichte van de begroting, zowel positief als negatief. De financiële onzekerheden zijn zoals ieder jaar aanzienlijk, waarbij het vooral van belang is de ontwikkelingen nauwgezet te volgen.

Vervolg
De begrotingsmonitor verschijnt drie maal per jaar en biedt een voortschrijdend inzicht van het te verwachten jaarrekeningresultaat 2021. Naarmate het jaar vordert ontstaat er meer duidelijkheid over de prognoses en zullen de bijbehorende bandbreedtes doorgaans kleiner worden.

De geprognosticeerde afwijkingen zullen – indien ze zich daadwerkelijk voordoen – een effect hebben op het financiële resultaat over 2021. Het meerjarige effect van deze inzichten zal nader geanalyseerd worden en terugkomen in de nog op te stellen programmabegroting 2022 – 2025.

BIJLAGEN
Begrotingsmonitor september 2021