INFORMATIENOTA VOOR DE RAAD

Nummer: 50

Portefeuille:	Financiën, beheer openbare ruimte, participatie (W&I), armoede en schuldhulpverlening, handhaving
Programma:	0. Bestuur en ondersteuning
Taakveld:	0. 11 Resultaat van de rekening van baten en lasten
Datum	9-02-2021

Onderwerp:
Begrotingsmonitor januari 2021

DE RAAD NEEMT KENNIS VAN:
De prognoses en bandbreedtes zoals beschreven in de begrotingsmonitor januari 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 januari 2021 geven een eerste weergave van het op dit moment ingeschatte jaarrekeningresultaat 2021. Op dit moment wordt er een voordelig jaarrekeningresultaat over 2021 ingeschat van afgerond €395.000.

Het begrotingsjaar is echter net van start en er zijn nog diverse factoren die een invloed kunnen hebben op het uiteindelijke jaarrekeningresultaat. In hoofdstuk twee van de begrotingsmonitor wordt aan de hand van diverse taakvelden inzichtelijk gemaakt met welke bandbreedtes rekening gehouden moet worden in het meest gunstigste- en in het meest ongunstigste geval. Dit kunnen afwijkingen zijn van enkele miljoenen euro's ten opzichte van de begroting, zowel positief als negatief.

Ook de doorwerking van de coronamaatregelen zal een effect hebben op de gemeentelijke financiën. Het effect is op dit moment echter nog niet te kwantificeren. Met het Rijk worden er – net zoals in 2020 is gebeurd – afspraken gemaakt over de compensatie van kosten en derving van inkomsten. In hoofdstuk drie van de begrotingsmonitor wordt ingegaan op de laatste stand van zaken.

Vervolg
Het begrotingsjaar is net van start en er zijn nog diverse factoren die een aanzienlijke invloed kunnen hebben op het uiteindelijke jaarrekeningresultaat 2021. Zoals duidelijk wordt uit de begrotingsmonitor kan het hierbij gaan om aanzienlijke afwijkingen. 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 kadernota 2022 – 2025.

BIJLAGEN

Begrotingsmonitor januari 2021