

Van Tanja de Jonge (wethouder Grondzaken)
Aan Agendacommissie d.d. 6 juni
Datum 1 juni 2023
Kenmerk
Betreft MEMO - Agendering Prognose Grondbedrijf 2023

Inleiding

Op het moment van schrijven wordt nog hard gewerkt aan de jaarstukken en worden de grondexploitaties ook in dat kader nog gecontroleerd. De Prognose Grondbedrijf 2023, waarin de resultaten van de grondexploitaties worden gepresenteerd, komt mede hierdoor later ter besluitvorming in College. Het gevolg is dat we de stukken van de Prognose Grondbedrijf niet op tijd kunnen aanleveren in uw commissievergadering van 6 juni. Middels deze memo wil ik u informeren over de inhoud van de Prognose Grondbedrijf en de relaties met andere processen als de Jaarstukken en de Kadernota, zodat u de prognose kunt agenderen voor de commissie.

Wat wordt er in de Prognose Grondbedrijf behandeld?

In de prognose wordt een beeld geschetst van de totale portefeuille aan grondexploitaties, toekomstige ontwikkelingen en enkele ontwikkelingen van derden. Verder wordt een beeld gegeven van de ontwikkeling van de Reserve Grondbedrijf en de vermogenspositie van het grondbedrijf. Daarbij wordt nadrukkelijk uitgegaan van de situatie per 1 januari 2023. De prognose geeft u als raad zodoende een geactualiseerd beeld op de verwachte resultaten van de projecten en het grondbedrijf als geheel.

Wat is de relatie tussen de prognose en andere stukken?

De grondexploitaties worden in het kader van de Jaarstukken geactualiseerd en gecontroleerd. De resultaten van de actualisatie worden in de paragraaf Grondbeleid van de Jaarstukken gepresenteerd, waar de mutaties van onder meer de verliesvoorzieningen, de Reserve Grondbedrijf en de risico's aan de orde komen. De Prognose Grondbedrijf geeft naast deze mutaties echter ook verwachtingen ten aanzien van toekomstige ontwikkelingen mee en geeft zo een beter vooruitzicht dan de paragraaf grondbeleid, welke alleen op basis van de huidige portefeuille grondexploitaties is gebaseerd. Dit kan van meerwaarde zijn voor het proces van de Kadernota en om die reden is ook in de Financiële Verordening vastgelegd dat gelijktijdig met de Kadernota ook de Prognose Grondbedrijf aan uw raad te besluitvorming zal worden voorgelegd.

Voorgestelde behandeling in de raad

Gelet op het bovenstaande wil ik u vragen om de Prognose Grondbedrijf 2023, gelijk aan de Kadernota, in uw raad van 4 juli en de auditcommissie te agenderen.

Gevolgen van latere behandeling dan 4 juli

Bij de Prognose Grondbedrijf worden de begrotingswijzigingen bijgesloten die nodig zijn voor een juiste verwerking van de noodzakelijke budgetten van de grondexploitaties en de voorbereidingskredieten. Behandeling is nodig voordat de nog op te stellen meerjarenbegroting 2024 wordt vastgesteld.

Verder zijn alle mutaties als gevolg van de actualisatie van de grondexploitaties al verwerkt in de Jaarstukken, dus er zijn geen gevolgen voor reserves, voorzieningen als gevolg van de behandeling van de Prognose Grondbedrijf.