Nr.: 1931689725/693631

RAADSVOORSTEL

Raadsvergadering: **9 november 2021**

Onderwerp: **Tweede tussentijdse rapportage 2021**

Datum: **21 september 2021**

Korte samenvatting
De raad wordt voorgesteld de tweede tussentijdse rapportage 2021 vast te stellen en de financiële gevolgen te verwerken in de programmabegroting 2021.

Voorgesteld besluit
De raad wordt voorgesteld om:

1. De tweede tussentijdse rapportage 2021 en de daarin opgenomen wijzigingen vast te stellen;
2. Het nadelig saldo van de tweede tussentijdse rapportage 2021 van € 378.000,- te onttrekken aan de algemene reserve vrij vermogen. Het saldo van de begroting 2021 wordt hiermee verlaagd tot € 657.000,- nadelig;
3. De meerjarige saldi van de tweede tussentijdse rapportage te verwerken in de begroting 2022;
4. De begroting 2021 conform dit voorstel aan te passen;
5. De bestemmingsreserve bestemmingsplannen om te vormen naar de bestemmingsreserve omgevingsplan.

Inleiding
Op grond van artikel 6 van de Financiële verordening informeert het college de gemeenteraad door middel van tussentijdse rapportages over de voortgang en realisatie van de begroting. De tweede tussentijdse rapportage heeft betrekking op de eerste 7 maanden. In de rapportage wordt ingegaan op (afwijkingen in) de uitvoering van het beleid en bijstelling van het beleid met bijbehorende budgetten.

Beoogd resultaat
Informeren van de gemeenteraad en bijstelling van de begroting 2021.

Argumenten
1.1 De rapportage is onderdeel van het regulier planning & controlproces van onze gemeente
In artikel 6 van de financiële verordening is opgenomen dat het college de raad door middel van tussentijdse rapportages informeert over de realisatie van de begroting.

1.2. De rapportage heeft een link met andere p&c-documenten
De structurele effecten uit deze rapportage zijn verwerkt in de begroting 2022. Beide p&c-documenten worden in dezelfde raadsvergadering behandeld.

2.1 Dit is in lijn met de verwerking van het resultaat van de primaire begroting 2021.
In onderstaande tabel wordt het effect van de tweede tussentijdse rapportage 2021 op de meerjarenbegroting 2021-2024 weergegeven.

Begroting 2021 (x € 1.000)				
Omschrijving	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**
Saldo na 1e begrotingswijziging 2021	187	160	-356	40
Saldo eerste tussentijdse rapportage	-466	60	73	73
Begrotingswijzigingen 2021	-	-	-	-
Saldo na eerste tussentijdse rapportage	**-279**	**220**	**-283**	**113**
Saldo tweede tussentijdse rapportage	-378	-710	-1.052	-1.200
Saldo na tweede tussentijdse rapportage	**-657**	**-490**	**-1.335**	**-1.087**

Het verloop van het saldo van de tussentijdse rapportage is bij het onderdeel rapportage per programma toegelicht. Op hoofdlijnen is het verloop:

Saldo op hoofdlijnen (x € 1.000)	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**
Saldo meicirculaire 2021	2.617	1.018	454	8
Sociaal domein 2020 en 2021	-2.513	-2.583	-2.594	-2.587
Woonplaatsbeginsel		1.349	1.349	1.349
Rente en afschrijvingslasten	-32	-227	-227	-227
Burgerzaken documenten	-65	-16	-27	207
Verzekeringen	-58	-58	-58	-58
Meldingen systeem	-58		12	12
Juridische advieskosten	-75	-50		
Onderzoekskosten	-50			
Budget langdurig zieken	-100			
MFA Sterreboom en Rotonde (2 jaar)	119			
Rente langlopende leningen	-54	-219	-121	-64
Dividend Stedin, BNG, Veerdienst	-76	53	53	53
Afwikkeling wet uitkering wegen	50	-20	-20	-20
Verkoop grond	490			
Covid-19 reservemutatie	-527			
Saldo overige posten kleiner dan € 50.000	-47	43	127	127
Saldo tweede tussentijdse rapportage	**-378**	**-710**	**-1.052**	**-1.200**
Incidenteel	124	-134	-	-
Structureel	-502	-576	-1.052	-1.200

3.1 Dit is lijn met de verwerking van het resultaat van de primair begroting 2021
Bij het vaststellen van de primaire begroting 2021 in de raadsvergadering van 10 november 2020 heeft uw raad besloten om de meerjarige positieve saldi toe te voegen aan de algemene reserve vrij vermogen en de negatieve saldi aan deze reserve te onttrekken.

4.1 Het wijzigen van de programmatotalen binnen de begroting is de bevoegdheid van de gemeenteraad.
De financiële mutaties als gevolg van de rapportage leiden tot aanpassing van de programmatotalen.

5.1 De bestemmingsreserve bestemmingsplannen is een bestaande reserve
De bevoegdheid tot het wijzigen van een reserve ligt bij de gemeenteraad.

Voorgesteld wordt om de naamgeving en doel van de reserve bestemmingsplannen aan te passen. De naamgeving wordt reserve omgevingsplan. Het doel wordt egaliseren van de lasten expertisebureaus voor het opstellen en onderhoud van het omgevingsplan. In de begroting 2022 worden de nieuwe toevoegingen en onttrekkingen verwerkt.

Kanttekeningen
N.v.t.

Alternatieven
N.v.t.

Financiën
Zie hiervoor de tweede tussentijdse rapportage 2021.

Juridische zaken
N.v.t.

Participatie en extern overleg
N.v.t.

Vervolgtraject en uitvoering
Na vaststelling door de gemeenteraad worden de financiële aanpassingen in de lopende begroting door middel van een begrotingswijziging doorgevoerd en wordt de rapportage ter kennisgeving aan de toezichthouder, provincie Zuid-Holland, aangeboden.

Als er een uiterste datum is voor de besluitvorming in de raad, dan datum en reden vermelden.
De structurele effecten uit deze rapportage zijn verwerkt in de begroting 2022. Beide p&c-documenten worden in dezelfde raadsvergadering behandeld. Besluitvorming in de raadsvergadering van 9 november 2021 is nodig om ook over de begroting 2022 te kunnen beslissen. 15 november is de uiterste aanleverdatum van e begroting 2022 naar de provincie.

Bijlagen
Tweede tussentijdse rapportage 2021

Hoogachtend,
Burgemeester en wethouders van gemeente Krimpenerwaard,

de secretaris,	de burgemeester,
J. Hennip	mr. R.S. Cazemier

RAADSBESLUIT

De raad van de gemeente Krimpenerwaard,

Gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 21 september 2021 Tweede tussentijdse rapportage 2021

gelet op

Besluit:

1. De tweede tussentijdse rapportage 2021 en de daarin opgenomen wijzigingen vast te stellen;
2. Het nadelig saldo van de tweede tussentijdse rapportage 2021 van € 378.000,- te onttrekken aan de algemene reserve vrij vermogen. Het saldo van de begroting 2021 wordt hiermee verlaagd tot € 657.000,- nadelig;
3. De meerjarige saldi van de tweede tussentijdse rapportage te verwerken in de begroting 2022;
4. De begroting 2021 conform dit voorstel aan te passen;
5. De bestemmingsreserve bestemmingsplannen om te vormen naar de bestemmingsreserve omgevingsplan

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 9 november 2021,

de griffier, de voorzitter,

dr. M-L van Muijen mr. R.S. Cazemier