gemeente Krimpenerwaard

Nr.: 1083927/1104364

RAADSVOORSTEL

Raadsvergadering: **4 juli 2023**

Onderwerp: **Eerste tussentijdse rapportage 2023**

Datum: **16 mei 2023**

Korte samenvatting
De raad wordt voorgesteld de eerste tussentijdse rapportage 2023 vast te stellen en de financiële gevolgen te verwerken in de programmabegroting 2023.

Voorgesteld besluit
De raad wordt voorgesteld om:

1. De eerste tussentijdse rapportage 2023 en de daarin opgenomen wijzigingen vast te stellen;
2. De meerjarige saldi van de eerste tussentijdse rapportage 2023 te onttrekken aan de algemene reserve vrij vermogen. Voor 2023 € 482.000, 2024 € 2.224.000, 2025 € 2.928.000 en 2026 € 517.000.
3. De begroting 2023 conform dit voorstel aan te passen.

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 eerste tussentijdse rapportage heeft betrekking op de eerste 3 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 2023.

Argumenten
1.1 De rapportage is onderdeel van het regulier planning & control proces van onze gemeente
In artikel 6 van de financiële verordening is opgenomen dat het college de raad door middel van tussentijdse rapportage 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 kadernota 2024. 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 2023.
In onderstaande tabel wordt het effect van de eerste tussentijdse rapportage 2023 op de meerjarenbegroting 2023-2026 weergegeven.

Begroting 2023 (x € 1.000)

Omschrijving	2023	2024	2025	2026
Saldo primaire begroting	797	2.743	4.415	-4.507
Amendementen	-10	-10	-10	-10
Saldo na begrotingswijzigingen 2023	**787**	**2.733**	**4.405**	**-4.517**
Saldo eerste tussentijdse rapportage	-482	-2.224	-2.928	-517
Saldo na eerste tussentijdse rapportage	**305**	**509**	**1.477**	**-5.034**

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

Saldo op hoofdlijnen (x € 1.000)	2023	2024	2025	2026
Saldo september- en decembercirculaire 2022	855	-270	-1.183	1.014
Formatie en inhuur	-912	-1.273	-1.224	-1.224
CAO gevolgen	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
Structurele effecten jeugd en WMO	1.303	1.303	1.303	1.303
Aanpassing indexering	-331	-331	-331	-331
Rente financieringsmiddelen	233			
Gemeenschappelijke regelingen	175	121	169	238
Uitbreiding schoolmaatschappelijk werk	-72	-144	-72	
Verhuizing 't Huis van Noord	-140			
Kosten tijdelijke huisvesting Schoonhovens College	-60	-60	-30	
Eigen bijdrage WMO voorzieningen	60	60	60	60
Extra middelen verkiezingen	-76	-51	-51	-51
Saldo overige posten kleiner dan € 50.000	83	21	31	74
Saldo eerste tussentijdse rapportage	**-482**	**-2.224**	**-2.928**	**-517**
Incidenteel	-46	-65	-9	-23
Structureel	-436	-2.159	-2.919	-494

3.1 Dit is in lijn met de verwerking van het resultaat van de primaire begroting 2023
Bij het vaststellen van de primaire begroting 2023 in de raadsvergadering van 8 november 2022 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.

Kanttekeningen
N.v.t.

Alternatieven
N.v.t.

Financiën
Zie hiervoor de eerste tussentijdse rapportage 2023.

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 kadernota 2024. Beide p&c-documenten worden in dezelfde raadsvergaderingen behandeld. Besluitvorming in de raadsvergadering van 4 juli 2023 is nodig om ook over de kadernota te kunnen beslissen.

Bijlagen
Eerste tussentijdse rapportage 2023.

Hoogachtend,
Burgemeester en wethouders van gemeente Krimpenerwaard,

de secretaris,	de burgemeester,
J. Hennip	P.J. Bouvy-Koene

RAADSBESLUIT

De raad van de gemeente Krimpenerwaard,

Gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 16 mei 2023 inzake Eerste tussentijdse rapportage 2023

Besluit:

1. De eerste tussentijdse rapportage 2023 en de daarin opgenomen wijzigingen vast te stellen;
2. De meerjarige saldi van de eerste tussentijdse rapportage 2023 te onttrekken aan de algemene reserve vrij vermogen. Voor 2023 € 482.000, 2024 € 2.224.000, 2025 € 2.928.000 en 2026 € 517.000.
3. De begroting 2023 conform dit voorstel aan te passen.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 4 juli 2023,

de griffier, de voorzitter,

dr. M-L van Muijen P.J. Bouvy-Koene