Nr.: 193132504/89332

RAADSVOORSTEL

Raadsvergadering: **13 juli 2021**

Onderwerp: **Eerste tussentijdse rapportage 2021**

Datum: **25 mei 2021**

Korte samenvatting
De raad wordt voorgesteld de eerste 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 eerste tussentijdse rapportage 2021 en de daarin opgenomen wijzigingen vast te stellen;
2. Het nadelig saldo van de eerste tussentijdse rapportage 2021 van € 466.000,- als volgt te dekken. Het saldo van de begroting 2021 was € 187.000,-. Dit voordeel is gestort in de algemene reserve vrij vermogen. Voorgesteld wordt om dit saldo te benutten, aangevuld met een extra onttrekking van €279.000,- aan deze reserve ;
3. De meerjarige saldi van de eerste tussentijdse rapportage 2021 te storten in de algemene reserve vrij vermogen. Voor 2022 € 60.000,-, 2023 € 73.000,- en 2024 € 73.000,-;
4. De begroting 2021 conform dit voorstel aan te passen;
5. Een bestemmingsreserve Werkhervatting Gedeeltelijk Arbeidsongeschikten (WGA) in te stellen.

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 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 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 kadernota 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 eerste 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
Saldo na eerste tussentijdse rapportage	**-279**	**220**	**-283**	**113**

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 decembercirculaire 2020	65	52	63	63
Eén wethouder minder	82	82	82	82
JeugdzorgPlus tarieven	-49	-49	-49	-49
Telefooncentrale	-98			
Extra lasten toeslag affaire	-100			
Inhuur afdeling RO	-140			
Effecten COVID-19 op afval	-57			
Saldo overige posten kleiner dan € 50.000	-169	-25	-23	-23
Saldo eerste tussentijdse rapportage	**-466**	**60**	**73**	**73**
Incidenteel	-539	-13		
Structureel	73	73	73	73

Aanvullende informatie over COVID-19 en Sociaal domein is in de samenvatting nader toegelicht.

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 Instellen van de reserve WGA komt voort uit de 1e begrotingswijziging 2021
Onderdeel van de 1e begrotingswijziging 2021 was de keuze voor het eigen risicodragerschap in het kader van de WIA-WGA. Hierbij is besloten om van het jaarlijkse voordeel van € 220.000,- dat dit oplevert, € 100.000,- te reserveren voor toekomstige claims.

5.2 De reserve WGA is een nieuw in te stellen reserve.
De bevoegdheid tot het instellen van een nieuwe reserve ligt bij de gemeenteraad.

Kanttekeningen
N.v.t.

Alternatieven
N.v.t.

Financiën
Zie hiervoor de eerste 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 kadernota 2021. Beide p&c-documenten worden in dezelfde raadsvergadering behandeld. Besluitvorming in de raadsvergadering van 14 juli 2020 is nodig om ook over de kadernota te kunnen beslissen.

Bijlagen
Eerste 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 25 mei 2021 Eerste tussentijdse rapportage 2021

gelet op

Besluit:

1. De eerste tussentijdse rapportage 2021 en de daarin opgenomen wijzigingen vast te stellen;
2. Het nadelig saldo van de eerste tussentijdse rapportage 2021 van € 466.000,- als volgt te dekken. Het saldo van de begroting 2021 was € 187.000,-. Dit voordeel is gestort in de algemene reserve vrij vermogen. Voorgesteld wordt om dit saldo te benutten, aangevuld met een extra onttrekking van €279.000,- aan deze reserve ;
3. De meerjarige saldi van de eerste tussentijdse rapportage 2021 te storten in de algemene reserve vrij vermogen. Voor 2022 € 60.000,-, 2023 € 73.000,- en 2024 € 73.000,-;
4. De begroting 2021 conform dit voorstel aan te passen;
5. Een bestemmingsreserve Werkhervatting Gedeeltelijk Arbeidsongeschikten (WGA) in te stellen.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 13 juli 2021,

de griffier, de voorzitter,

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