2e Tussentijdse rapportage 2024



INHOUDSOPGAVE

2e Tussentijdse rapportage 2024 1
Inhoudsopgave 3
Aanbiedingsbrief 4
Leeswijzer 5
Samenvatting 6
Bestuur en ondersteuning 10
Veiligheid 15
Verkeer, vervoer en waterstaat 17
Economie 19
Onderwijs, sport, cultuur en recreatie 21
Sociaal domein 23
Volksgezondheid en milieu 28
Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing 30
Wijzigingen van de begroting 33
Bijlagen 36
    Bijlage 1 - Verdeling incidenteel en structureel 36
    Bijlage 2 - Reserves en voorzieningen 36
    Bijlage 3 - Raadsinformatiebrieven 39

AANBIEDINGSBRIEF

Geachte raadsleden,

Voor u ligt de tweede tussentijdse rapportage 2024 van de gemeente Krimpenerwaard met als peildatum 31 juli 2024 conform de financiële verordening. De tussentijdse rapportage bevat een uiteenzetting van de bijstellingen van het beleid en het bijstellen van de budgetten. In deze tussentijdse rapportage is zoveel mogelijk aangesloten bij de inzichten van de doelen en inspanningen die in de begroting 2024 zijn opgenomen. In deze rapportage zijn per programma de relevante ontwikkelingen en eventuele budgetafwijkingen toegelicht.

Vooruitlopend op het voorstel dat we u doen bij de begroting 2025 – 2028 om de reserve begrotingstekorten op te heffen, stellen wij u voor het positieve saldo van € 3.968.000 van deze rapportage nog toe te voegen aan de bestemmingsreserve begrotingstekorten. Hiermee is het inzichtelijk dat ook dit saldo apart wordt gezet ten behoeve van inzet ter dekking van toekomstige begrotingstekorten. Dit is lijn met eerdere besluitvorming door uw gemeenteraad.

De structurele effecten van deze rapportage zijn verwerkt in de meerjarenbegroting 2025-2028 die uw raad op 12 november 2024 behandelt. Voor de totstandkoming van het hier bovenstaande saldo verwijzen wij u in eerste instantie naar de samenvatting in dit document, waarin de belangrijkste mutaties worden toegelicht.

Met de vaststelling van de tweede tussentijdse rapportage 2024 wordt de meerjarenbegroting 2024-2027 bijgesteld.

Burgemeester en wethouders van Krimpenerwaard
de secretaris, de burgemeester,

J. Hennip ir. J. Beenakker

LEESWIJZER

Op 7 november 2023 is de begroting 2024 door de gemeenteraad vastgesteld. In deze tweede tussentijdse rapportage 2024 wordt gerapporteerd over de ontwikkelingen over de eerste zeven maanden van 2024 die van invloed zijn op de begroting 2024 en de daaraan gekoppelde meerjarenraming. De tussentijdse rapportage is een afwijkingsrapportage. Er wordt, zowel op beleidsinhoudelijke als financiële ontwikkelingen, per programma gerapporteerd. Conform de Financiële Verordening 2023 is de rapportagegrens op € 50.000 gesteld.

Opbouw rapportage

De opbouw van de rapportage is in lijn met voorgaande jaren. We starten met een aanbiedingsbrief, de leeswijzer en een samenvatting. Per programma zijn de beleidsspeerpunten en het financieel overzicht opgenomen. Het financieel overzicht is onderverdeeld in een tabel met de programmatotalen, de budgetmutaties en de projecten- en investeringsaanvragen. De rapportage wordt afgesloten met het onderdeel wijzigingen van de begroting. Dit is een samenvatting van alle mutaties voor het vaststellen van de nieuwe programmatotalen van de meerjarenbegroting. De bijlagen zijn voor een nadere toelichting op de rapportage.

Programma's

Alle programma's kennen een zelfde opzet. Er wordt gestart met een inleidende tekst, met daarin een korte toelichting op de inhoud van het betreffende programma. Vervolgens zijn de beleidsspeerpunten en het financiële overzicht per programma opgenomen, waarbij alleen de beleidspeerpunten zijn opgenomen waar afwijkingen te melden zijn. De reden is dat dit namelijk een rapportage op afwijkingen is. Het totale werkpakket van de gemeente wordt vertaald in beleidsspeerpunten en overige, zogenaamde going concern taken. In het financiële overzicht dat per programma wordt gepresenteerd, zijn de volledige lasten en baten per programma opgenomen. Inhoudelijk gaan wij in de programma's alleen expliciet in op de beleidsspeerpunten.

Beleidsspeerpunten
Dit is de vertaling van de ambities uit het door uw raad vastgestelde coalitieakkoord (2022-2026 Vitaal Vooruit!). De doelstellingen uit het collegeprogramma zijn uitgewerkt naar ER-doelen, indicatoren, inspanningen en exploitatiekosten. In het vlak 'Kosten' zijn de vastgestelde bedragen vanuit de begroting opgenomen. Voor het rapporteren op afwijkingen in doelen, inspanningen en financiën is er een extra vlak 'Afwijkingen' in een donkergroene kleur onderaan het diagram toegevoegd.

Cijfers

De bedragen in de tabellen van de rapportage zijn x € 1.000. Cijfers worden als volgt gepresenteerd: Voordeel (+) en Nadeel (-). Per programma is aangegeven of sprake is van mutaties in de incidentele dan wel structurele lasten en baten voor de jaarschijf 2024. De structurele mutaties zijn ook verwerkt in de meerjarenbegroting 2025-2028. Deze systematiek betekent dat investeringsbedragen voor 2024 en hieruit voortvloeiende kapitaallasten niet expliciet in het betreffende programma staan opgenomen. Uitzondering hierop vormen de nieuwe investeringen die wel expliciet staan opgenomen. De kapitaallasten maken onderdeel uit van de komende jaarschijven in de nieuwe meerjarenbegroting.

SAMENVATTING

Voorgesteld wordt het voordelig saldo van deze tweede tussentijdse rapportage 2024 van € 3.968.000 toe te voegen aan de bestemmingsreserve begrotingstekorten. Vooruitlopend op het voorstel dat we u doen bij de begroting 2025 – 2028 om de reserve begrotingstekorten op te heffen, stellen wij u voor het positieve saldo van € 3.968.000 van deze rapportage nog toe te voegen aan de bestemmingsreserve begrotingstekorten. Hiermee is het inzichtelijk dat ook dit saldo apart wordt gezet ten behoeve van inzet ter dekking van toekomstige begrotingstekorten. Dit is lijn met eerdere besluitvorming door uw gemeenteraad. De saldi van 2025, 2026 en 2027 worden verwerkt in de begroting 2025.

Begroting 2024 (x € 1.000)

Omschrijving	2024	2025	2026	2027
Saldo primaire begroting	230	-217	-10.387	-12.078
Saldo eerste tussentijdse rapportage	-896	1.967	2.124	4.549
Saldo na eerste tussentijdse rapportage	**-666**	**1.750**	**-8.263**	**-7.529**
Saldo tweede tussentijdse rapportage	3.968	3.607	5.863	5.548
Saldo na tweede tussentijdse rapportage	**3.302**	**5.357**	**-2.400**	**-1.981**

Overzicht op hoofdlijnen

Op de tabel op de volgende pagina staat een tabel opgenomen met alle mutaties groter of gelijk aan €50.000. Hierbij is er een opsplitsing gemaakt tussen incidentele lasten of baten en structurele lasten of baten.

Overzicht op hoofdlijnen (x € 1.000)	I/S	2024	2025	2026	2027
Collectief Vraagafhankelijk Vervoer (CVV)	S	56	135	135	135
Prognose Jeugdzorg voorzieningen	S	-541	-541	-541	-541
Prognose Wmo voorzieningen	S	160	160	160	160
Pensioenen wethouders	S	130	130	130	130
Meicirculaire 2024	S	2.719	4.017	6.141	5.732
Saldo verhuur vastgoed	S	-60	21	21	21
Vergoeding bestuurders	S	-97	-122	-38	-37
Aanpassen budget BUIG 2024 (Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen Gemeenten)	S	390	390	390	390
Saldi Multifunctionele accommodaties (MFA)	S	70	74	74	74
Dienstverlening aanpak armoede en schulden	S	-81	-81	-81	-81
Jeugdhulp begeleiding	S	-338	-338	-338	-338
Huuropbrengst	S	-97	-97	-97	-97
Taakstellende bezuiniging sporthallen	S	-51	-51	-51	-51
Versterking uitvoeringscapaciteit Regio Midden-Holland	I	205			
Ondertekening anterieure overeenkomst Hooge Zand	I	161			
Treasury	I	1.143			
RWO afrekening resultaat 2023	I	58			
Afschrijving en rente 2024	I	-246			
Terugvordering budgetplafonds Jeugd en Wmo 2022	I	63			
Bijstellen budgetten kosten leges Burgerzaken	I	-78			
Bijstellen budgetten opbrengsten leges Burgerzaken	I	129			
Spoorzone	I	-105			
OZB obv nieuwe raming	I	131			
SPUK Sport	I	448			
Transitie sociaal ontwikkelbedrijven	I	-110			
Regeling medische meerkosten 2024	I	50			
Hogere inhuurkosten Publiekszaken	I	-55			
Minder inzet bij milieubeheer	I	50			
Budget loonkosten Griffie	I	-50			
Saldo overige posten kleiner dan € 50.000	S	-16	-41	-42	-42
	I	-70	-48	-	93
Saldo tweede tussentijdse rapportage		**3.968**	**3.607**	**5.863**	**5.548**
Structureel	S	2.244	3.655	5.863	5.455
Incidenteel	I	1.723	-48	-	93

Algemeen
Het saldo van deze tweede tussenrapportage 2024 wordt voor een groot deel veroorzaakt door de verhoging van de algemene uitkering in combinatie met de meevaller op treasury. Hieronder wordt nader ingegaan op de belangrijkste onderwerpen van de tweede tussentijdse rapportage. Er wordt een opsplitsing gemaakt tussen grote mutaties en programma overstijgende mutaties en een onderdeel dat betrekking heeft op reserves en voorzieningen.

Grote mutaties
De overige financieel belangrijke mutaties zijn:

Algemene uitkering / meicirculaire
In de raadsinformatiebrief van 18 juni 2024 is de raad geïnformeerd over de mutaties van de begroting naar aanleiding van de meicirculaire 2024. Het saldo voor 2024 van de circulaire bedraagt €2,7 miljoen (voordeel). Voor de compensatie van verschillende specifieke uitgaven zijn op verschillende programma's lasten opgenomen. De raadsinformatiebrief is als bijlage in de rapportage opgenomen.

Sociaal domein
Belangrijke onderdelen van het sociaal domein zijn de Wmo en de jeugdzorg. In deze rapportage wordt op basis van de reeds gedeclareerde zorgkosten over 2024 de begroting voor Wmo en Jeugd bijgesteld. De verwachting is dat bij de Wmo de afvlakking van de zorgkosten voortzet, waardoor het budget met € 160.000 verlaagd kan worden. Bij Jeugdzorg is de verwachting dat mede door enkele intensievere zorgtrajecten de kosten met € 540.000 toenemen.

Leges
Van de geraamde legesinkomsten 2024 zal naar verwachting op basis van de huidige informatie €300.000 niet ontvangen worden. Dit wordt gecompenseerd door €300.000 minder inhuur. Per saldo is dit budgettair neutraal. Naast deze begrotingswijziging is de verwachting dat er bij de slotwijziging nog een mutatie komt. Het bedrag van deze wijziging is nu nog niet te kwantificeren. Wel zullen de inkomsten dan neerwaarts worden bijgesteld. Dit heeft twee oorzaken. Enerzijds een aantal grotere projecten die qua planning doorschuiven en niet in 2024 tot een aanvraag van een omgevingsvergunning leiden en anderzijds minder reguliere aanvragen doordat veel aanvragers nog voor de inwerkingtreding van de omgevingswet hun vergunning hebben aangevraagd.

Programma overstijgende mutaties

Ontwikkelingen rente- en afschrijvingslasten
De renteomslag voor 2024 wordt door het rentevoordeel 0% in plaats van 0,9%. Het is verplicht om de rentelasten van de investeringen die onderdeel zijn van de tarieven te storten in de betreffende voorziening en reserve. Het financieringsoverschot wordt deels veroorzaakt door de langere doorlooptijd van projecten en deels door een hogere rente dan waar tijdens het opstellen van de begroting rekening mee is gehouden. Dit heeft gevolgen voor de afschrijvingslasten die samen met eventuele dekking doorschuiven naar volgend jaar. Per saldo is het totale afschrijving- en rente voordeel € 897.088. De mutaties zijn verwerkt in de verschillende programmatotalen.

Inzet specifieke uitkeringen / SPUK uitkeringen
Relevant is te vermelden dat er in de afgelopen jaren een groot aantal specifieke uitkeringen ontstaan. Er wordt landelijk een plan uitgewerkt om dit aantal te verminderen en zo ook de verantwoordingslasten van gemeenten te verlagen.
Met de brede SPUK uitkering is de financiering van een aantal rijksregelingen samengevoegd. Deze uitkering kent een verplichte verdeling en heeft deels een directe relatie met de hoogte van de algemene uitkering. SPUK uitkeringen die in deze tweede tussenrapportage vermeld staan betreffen de SPUK sport voor een bedrag van bijna € 448.000, de SPUK versterking cliëntondersteuning 2024 voor € 50.000, de SPUK Wet inburgering voor bijna €1.236.000 en de SPUK hersteloperatie kinderopvangtoeslagenaffaire voor €400.000. Deze bedragen staan verantwoord in afzonderlijk aanmeldingen in verschillende programma’s.

Vastgoed
Bij het opstellen van de begroting 2024 is rekening gehouden met een stijging van de opbrengst vanuit diverse huurinkomsten. Hiervoor is centraal een bedrag geraamd van € 97.000. De verwachte stijging is gerealiseerd en wordt nu via deze rapportage bijgeraamd op de betreffende taakvelden binnen diverse

programma’s en is behoudens 2024 ongeveer budget neutraal. Het centraal geraamde budget kan hier dan ook worden afgeraamd.

Reserves en voorzieningen

In de bijlage is een overzicht opgenomen met het verloop van het saldo en toelichting van de reserves en voorzieningen. In dit overzicht zijn de mutaties van raadsbesluiten tot en met deze rapportage verwerkt. In deze rapportage is € 367.195 toegevoegd aan reserves voor de dekking van incidentele lasten bedragen en € 2.120.386 onttrokken. Voor de voorzieningen is er € 547.444 toegevoegd aan voorzieningen. De mutaties in de reserves en voorzieningen zijn per programma en in de bijlage reserves en voorzieningen toegelicht.

Over de stortingen en onttrekkingen van de bestemmingsreserve degeneratievergoeding wordt via de tussentijdse rapportages aan de raad verantwoording afgelegd.

BESTUUR EN ONDERSTEUNING



Dit programma behandelt de overkoepelende taakvelden van het bestuur, de ondersteuning daarvan door de gemeentelijke organisatie en de relatie tussen de burger en het bestuur van de gemeente Krimpenerwaard. Betrokken en betrouwbaar in dienstverlening staan hierin centraal. De gemeente Krimpenerwaard staat voor een uitstekende dienstverlening. Speerpunten zijn betrouwbaar, snel, digitaal waar het kan en op maat waar nodig of gewenst.

In dit programma zijn de middelen opgenomen voor burgerzaken, bestuurlijke samenwerking, ondersteuning van het college van burgemeester en wethouders en de gemeenteraad.

Speerpunten collegeprogramma

Onderstaand zijn de speerpunten uit het collegeprogramma “Vitaal vooruit!” met betrekking tot dit programma uitgewerkt voor het begrotingsjaar 2024.

Burger- en overheidsparticipatie

AMBITIE	Betere en meer gedragen besluitvorming door burger- en overheidsparticipatie.
ER-DOEL	We betrekken inwoners en ondernemers meer en beter bij initiatieven.
WE METEN	Het al dan niet realiseren van het digitaal participatieplatform.
	Het aantal ontwikkelde participatie-instrumenten.
	Het aantal burger- en overheidsparticipatietrajecten per jaar via het platform.
INSPANNINGEN 2024 - 2027	We implementeren burger- en overheidsparticipatie als vast onderdeel van beleid, initiatieven en projecten.
MIDDELEN 2024	-
AFWIJKINGEN	De nieuwe website bevat de mogelijkheid om digitale participatie (door) te ontwikkelen. Dat betekent dat er voorlopig niet geïnvesteerd hoeft te worden in een extern platform. Dit levert een incidenteel voordeel op van € 25.000 euro.

Samenwerking met andere overheden

AMBITIE	De gemeente Krimpenerwaard werkt positief, vanuit een zelfbewustzijn en met oog voor eigen ambities, samen met andere overheden. Om zo doelen op het gebied van woningbouw en werkgebieden, de toekomst van het landelijk gebied, bereikbaarheid en gezamenlijke taken op het gebied van het sociaal domein dichterbij te brengen.
ER-DOEL	We bereiken meer samen met andere overheden.
WE METEN	-
INSPANNINGEN 2024	We (blijven) participeren in regionale samenwerking, we lobbyen en trekken proactief samen op met andere overheden
INSPANNINGEN 2024 - 2027	We (blijven) participeren in regionale samenwerking, we lobbyen en trekken proactief samen op met andere overheden n om de Krimpenerwaard voor nu en in de toekomst vitaal te houden.
	We versterken de uitvoeringskracht in de regio.
MIDDELEN 2024	Incidenteel: € 205.000 voor versterking uitvoeringskracht Regio Midden-Holland
AFWIJKINGEN	Regionaal is in de begroting 2025 een versterking van de uitvoeringskracht van de regio voorgesteld. Daarmee wordt programmatisch ingezet op de thema's versnelling woningbouw, ruimte voor bedrijvigheid en vergroting arbeidspotentieel en mobiliteit.

Aantrekkelijk werkgeverschap

AMBITIE	Door zich te profileren als een aantrekkelijk werkgever wil de gemeente Krimpenerwaard nu en in de toekomst goed personeel behouden en werven.
ER-DOEL	We zijn een aantrekkelijker werkgever.
WE METEN	De instroom, doorstroom en uitstroom van personeel.
	Medewerkerstevredenheid.
INSPANNINGEN 2024	De keuzes en projecten uit het strategisch P&O plan (opgesteld in 2023) komen in 2024 tot uitvoering. Eventueel aanvullende middelen die hiervoor nodig zijn worden bij de begroting van 2024 meegenomen.
INSPANNINGEN 2024 - 2027	Verdere uitrol van onderdelen van het strategisch P&O plan die een bijdrage leveren aan aantrekkelijk werkgeverschap.
MIDDELEN 2024	-
AFWIJKINGEN	-

Financieel overzicht

Budgetmutaties x € 1.000	Realisatie 2023	Begroting 2024	2e TR	2024	2025	2026	2027
Exploitatie							
Lasten	-33.752	-35.064	390	-34.674	-98	58	72
Baten	122.454	127.072	2.598	129.669	3.881	6.005	5.597
Totaal Exploitatie	**88.701**	**92.007**	**2.988**	**94.995**	**3.783**	**6.063**	**5.668**
Mutaties Reserves							
Storting	-15.846	-11.344	462	-10.882	-	-	-
Onttrekking	16.867	16.400	-797	15.603	-	-	-
Totaal Mutaties Reserves	**1.021**	**5.057**	**-335**	**4.721**	**-**	**-**	**-**
Programma totaal	**89.723**	**97.064**	**2.652**	**99.716**	**3.783**	**6.063**	**5.668**

Budgetmutaties

Budgetmutaties x € 1.000	2024	2025	2026	2027
Exploitatie				
Afschrijving en rente 2024				
Voor toelichting zie onderdeel afschrijving en rente in de samenvatting bij de programma overstijgende mutaties.	-878			
Treasury				
Hiervoor wordt verwezen naar de samenvatting.	1.143			
Pensioenen wethouders				
In de jaarrekening 2023 is de storting in voorziening pensioenen wethouders aangepast. Alle pensioenuitkeringen, ook van voormalige wethouders, worden via de voorziening verwerkt. Jaarlijks wordt de hoogte van de voorziening beoordeeld en incidenteel verwerkt. De stelsel aanpassing heeft tot gevolg dat het structurele budget met €130.000 verlaagd wordt.	130	130	130	130
Meicirculaire 2024				
In de raadsinformatiebrief van 18 juni 2024 is de raad geïnformeerd over de mutaties van de begroting naar aanleiding van de meicirculaire 2024. Het saldo voor 2024 van de circulaire bedraagt 2,7 miljoen (voordeel). Voor de compensatie van verschillende specifieke uitgaven zijn op verschillende programma's lasten opgenomen. De raadsinformatiebrief is als bijlage in de rapportage opgenomen.	2.719	4.017	6.141	5.732
OZB obv nieuwe raming				
Naar aanleiding van de recent ontvangen raming van het SVHW wordt de opbrengst voor de OZB bijgesteld.	131			
Vergoeding bestuurders				
Per 1 juli 2024 is er een nieuwe CAO Rijk afgesloten. De salarisbedragen van burgemeester en wethouders zijn hieraan gekoppeld en worden bijgesteld. Dit geldt ook voor de voormalig politiek ambtsdragers die wachtgeld ontvangen. Ook worden voor deze laatste categorie de verwachte lasten bijgesteld op basis van de meest recent ontvangen overzichten (uitkering conform Algemene Pensioenwet Politiek Ambtsdragers) met aangepaste lasten en te verwachten inkomsten. Tenslotte is ook nog sprake van een bijstelling op de vergoeding van raadsleden.	-97	-122	-38	-37
Dienstverlening aanpak armoede en schulden				
Om tot een betere dienstverlening op het gebied van armoede en schulden te komen zijn bij de meicirculaire 2024 structurele middelen beschikbaar gesteld. Het voorstel is om met deze gelden het team schulddienstverlening uit te breiden en de dienstverlening te optimaliseren. Het doel is om (verdere achterstanden) te voorkomen.	-81	-81	-81	-81
Hogere inhuurkosten Publiekszaken				
In verband met de verdubbeling van het aantal aanvragen voor reisdocumenten hebben we € 55.000 voor extra inhuur nodig.	-55			
Bijstellen budgetten kosten leges Burgerzaken				
Vanwege de reisdocumentenpiek is de afdracht aan leges hoger dan verwacht. Dit geldt tevens voor de rijbewijzen. Tegenover de toename in de afdracht staat uiteraard ook een toename in de leges. Bij de gezondheidsverklaringen en de Verklaringen omtrent Gedrag zie je een daling in de aankoop en afdracht van de leges, aangezien men direct bij het Centraal Bureau Rijvaardigheidsbewijzen (CBR) als bij het Centraal Orgaan Verklaring Omtrent Gedrag (COVOG) de formulieren opvraagt in plaats van bij de gemeente.	-78			
Saldi Multifunctionele accommodaties (MFA)				
Voor toelichting zie onderdeel vastgoed in de samenvatting bij de programma overstijgende mutaties.	0	0	0	0
Woningbouwprogramma				
Voor toelichting zie onderdeel woningbouwprogramma in de samenvatting bij de programma overstijgende mutaties.	-75			
Bijstellen budgetten opbrengsten leges Burgerzaken				
Hiervoor wordt verwezen naar bijstellen budgetten kosten leges Burgerzaken. Deze aanlevering moet in samenhang met die aanlevering bezien worden.	129			
Saldo verhuur vastgoed				
Hiervoor wordt verwezen naar de samenvatting, onderdeel programma overstijgende mutaties.	-45	-45	-45	-45
Budget loonkosten Griffie				
Het budget voor de loonkosten voor de griffie en bestuursondersteuning is voor 2024 ontoereikend. Dit jaar zijn er extra kosten als gevolg van het ongeveer gelijktijdige vertrek van de griffier en plaatsvervangend griffier dit voorjaar. Extra kosten zijn gemaakt voor het volgen van een zorgvuldige en professionele wervingsprocedure voor een nieuwe griffier, en het tijdelijk inhuren van een tweetal interim functionarissen om de periode van de feitelijke vacante functies te overbruggen. Een deel van de extra kosten kan binnen het huidige budget worden opgevangen, maar voor het resterende deel van 2024 is een extra budget van ongeveer € 50.000 nodig.	-50			
Huuropbrengst				
Voor toelichting zie onderdeel vastgoed in de samenvatting bij de programma overstijgende mutaties.	-97	-97	-97	-97
Versterking uitvoeringscapaciteit Regio Midden Holland				
Regionaal is in de begroting 2025 een versterking van de uitvoeringskracht van de regio voorgesteld. Daarmee wordt programmatisch ingezet op de thema's versnelling woningbouw, ruimte voor bedrijvigheid en vergroting arbeidspotentieel en mobiliteit.	205			

Totaal Exploitatie	3.003	3.800	6.081	5.686
Mutaties Reserves				
Afschrijving en rente 2024				
Dekking door Reserve	-335			
Aframen onttrekking en storting weerstandsvermogen				
Aframen onttrekking.	-462			
Aframing storting.	462			
Totaal Mutaties Reserves	**-335**			

Investeringen

Geen investeringen voor dit programma groter dan € 50.000

VEILIGHEID



Binnen het programma Veiligheid staat de gemeente Krimpenerwaard samen met inwoners, bedrijven en partners voor een gemeente die veilig is en voelt op het gebied van wonen, werken en leven. In het veiligheidsdomein heeft de gemeente vooral een regierol. De gemeente kan het echter niet alleen. Naast de hulpverleningsorganisaties, zoals politie en brandweer, hebben bedrijven en inwoners ook een eigen verantwoordelijkheid. Daarnaast is de gemeente verantwoordelijk voor onder andere het organiseren van de crisisbeheersing.

In dit programma zijn de middelen opgenomen voor onder andere onze deelname aan de Veiligheidsregio Hollands Midden, handhaving APV en crisisbeheersing.

Financieel overzicht

Budgetmutaties x € 1.000	Realisatie 2023	Begroting 2024	2e TR	2024	2025	2026	2027
Exploitatie							
Lasten	-5.364	-5.884	136	-5.748	-145	-	-
Baten	98	156	7	163	8	8	8
Totaal Exploitatie	**-5.266**	**-5.729**	**144**	**-5.585**	**-137**	**8**	**8**
Mutaties Reserves							
Storting		-	-	-	-	-	-
Onttrekking	32	150	-145	5	145	-	-
Totaal Mutaties Reserves	**32**	**150**	**-145**	**5**	**145**	**-**	**-**
Programma totaal	**-5.234**	**-5.579**	**-1**	**-5.580**	**8**	**8**	**8**

Budgetmutaties

Budgetmutaties x € 1.000	2024	2025	2026	2027
Exploitatie				
Afschrijving en rente 2024				
Voor toelichting zie onderdeel afschrijving en rente in de samenvatting bij de programma overstijgende mutaties.	1			
Maatwerk Wonen				
In 2024 worden er geen kosten meer verwacht voor Maatwerk Wonen. De Maatwerkwoningen worden in 2025, na positief raadsbesluit, geplaatst.	145	-145		
Mutaties Reserves				
Maatwerk Wonen				
Dekking door Reserve	-145	145		

Investeringen

Geen investeringen voor dit programma groter dan € 50.000

VERKEER, VERVOER EN WATERSTAAT



Binnen dit programma werkt de gemeente Krimpenerwaard samen met inwoners en bedrijven aan een zo goed mogelijk bereikbare en verkeersveilige gemeente voor alle vormen van vervoer. Wij willen een balans creëren tussen bereikbaarheid, omgevingskwaliteit en duurzame mobiliteit. Dit doen wij door het versterken van het netwerk, beter benutten van de bestaande infrastructuur met aandacht voor de verkeersveiligheid en duurzame mobiliteit.

In dit programma zijn de middelen opgenomen voor het uitvoeren van het verkeersbeleid en het onderhouden en in stand houden van de wegen, parkeervoorzieningen, openbare verlichting, civiele kunstwerken en de havens.

Financieel overzicht

Budgetmutaties x € 1.000	Realisatie 2023	Begroting 2024	2e TR	2024	2025	2026	2027
Exploitatie							
Lasten	-11.169	-12.456	47	-12.409	-395	-395	-95
Baten	2.704	1.863	808	2.671	75	75	75
Totaal Exploitatie	**-8.464**	**-10.593**	**855**	**-9.738**	**-320**	**-320**	**-20**
Mutaties Reserves							
Storting	-1.700	-800	-600	-1.400	-	-	-
Onttrekking	349	1.049	-54	995	300	300	-
Totaal Mutaties Reserves	**-1.351**	**249**	**-654**	**-405**	**300**	**300**	**-**
Programma totaal	**-9.815**	**-10.344**	**201**	**-10.143**	**-20**	**-20**	**-20**

Budgetmutaties

Budgetmutaties x € 1.000	2024	2025	2026	2027
Exploitatie				
Afschrijving en rente 2024				
Voor toelichting zie onderdeel afschrijving en rente in de samenvatting bij de programma overstijgende mutaties.	313			
Wandelpad Molenlaan				
Dit budget is bedoeld voor het realiseren van een wandelpad bij de Molenlaan in Bergambacht. De Provincie heeft een toezegging van €25.000 gedaan, waardoor de kosten voor de gemeente €38.000 bedragen.	-38			
Krachtige IJsseldijken				
Op basis van de vaststellingsovereenkomst tussen de gemeente en het Hoogheemraadschap van Schieland en de Krimpenerwaard KIJK uit 2022 ontvangt de gemeente voor de door haar gemaakte kosten € 1 miljoen. In 2022 is de eerste termijn ontvangen van € 333.000. De 2e en 3e (laatste) termijn, in totaal € 666.666, wordt in 2025 ontvangen. De reden hiervoor is dat het projectplan Waterwet dan naar verwachting definitief wordt en omdat de werkzaamheden voor het project Krachtige IJsseldijken in dat jaar starten. Gekoppeld aan deze inkomsten worden in de navolgende jaren de uitgaven tot en met 2027 geraamd.	-33	-75	-75	-75
-	33	75	75	75
Kosten straatherstel				
De inkomsten uit degeneratievergoeding vallen dit jaar €750.000 hoger uit dan in de begroting geraamd. In 2024 staat hier voor een bedrag van €150.000 lasten tegenover, waardoor per saldo het effect op de exploitatie € 600.000 is. Dit resterende bedrag wordt dan vervolgens uitgegeven in 2025 en 2026, omdat de inkomsten circa 1 a 2 jaar voor de kosten vooruitlopen.	600	-300	-300	
Mutaties Reserves				
Afschrijving en rente 2024				
Dekking door Reserve	-54			
Kosten straatherstel				
Dekking door Reserve	-600	300	300	

Investeringen

De IBOR project- en investeringsbudgetten worden aangepast op basis van de voortgangsrapportages aan het college. Ook scopewijzigingen van de plannen zorgen voor aanpassingen van de jaarschijfbedragen waarin de projecten zijn vastgesteld. Daarbij wordt rekening gehouden met de stand van de voorziening.

Budgetmutaties x € 1.000	2024	2025	2026	2027
Aanpassing IBOR CK investeringen 2024				
Het gevoteerde budget voor de IBOR projectenportefeuille moet worden aangepast naar de actuele inzichten. Het betreft wijzigingen in de scope en prijsverschillen op diverse projecten. In dit geval betreft het vervangingen en worden geactiveerd. Vervolgens worden de kapitaallasten in de exploitatie genomen.	-510			
Aanpassing IBOR OVL investeringen 2024				
Het gevoteerde budget voor de IBOR projectenportefeuille moet worden aangepast naar de actuele inzichten. Het betreft wijzigingen in de scope en prijsverschillen op diverse projecten. In dit geval betreft het vervangingen en worden geactiveerd. Vervolgens worden de kapitaallasten in de exploitatie genomen.	-325			
Totaal mutaties op programma	**-835**			

ECONOMIE



Met het programma Economie stimuleert de gemeente het ondernemers- en vestigingsklimaat. In dit programma staan ook activiteiten gericht op het "op de kaart zetten" van de gemeente. Dit doen we samen met ondernemers, organisaties, provincie en andere gemeenten.

In dit programma zijn middelen opgenomen voor de dienstverlening aan ondernemers, (samenwerkings)projecten van arbeidsmarkt en onderwijs, de herstructurering van bedrijfslocaties, investeringen in winkelgebieden en de transitie naar een toekomstbestendige landbouw.

Speerpunten collegeprogramma

Onderstaand zijn de speerpunten uit het collegeprogramma “Vitaal vooruit!” met betrekking tot dit programma uitgewerkt voor het begrotingsjaar 2024.

Agrarische sector

AMBITIE	We denken mee over de versterking van het verdienmodel van de agrarische sector. Dit doen we samen met de agrarische ondernemers uit het gebied zelf. We werken hierbij intensief samen met provincie en waterschap. We werken samen aan de ontwikkeling naar een toekomstbestendige landbouw, met minder uitstoot van broeikasgassen en stikstof, hogere waterkwaliteit en met aandacht voor biodiversiteit.
ER-DOEL	We faciliteren een meer toekomstbestendige agrarische sector.
WE METEN	Aantal hectare bodemdalingremmende maatregelen (bron: gebiedsprocessen).
	Aantal agrariërs dat deelneemt aan gebiedsprocessen (bron: gebiedsprocessen).
INSPANNINGEN 2024	We hebben een faciliterende rol bij de gebiedsprocessen voor de planvorming NPLG (klimaat, stikstof, natuur). We verbinden onze lokale ambities aan de doelstellingen van het Rijk en de Provincie. We brengen onze lokale ambities in het NPLG proces. Deze lokale ambities zijn onder andere een toekomstbestendige landbouw en een duurzaam beheer van het buitengebied. Bodemdaling door veenverbranding leidt tot uitstoot van broeikasgassen
	We brengen 'Mijn Koers' in bij de gebiedsprocessen. Dit is een programma uit de Proeftuin.
	We ontwikkelen een Omgevingsprogramma Landelijk Gebied
INSPANNINGEN 2024 - 2027	We continueren de faciliterende rol bij de gebiedsprocessen voor de planvorming NPLG (klimaat, stikstof, natuur). We verbinden onze lokale ambities aan de doelstellingen van het Rijk en de provincie. We brengen onze lokale ambities in het NPLG proces. Deze lokale ambities zijn onder andere een toekomstbestendige landbouw en een duurzaam beheer van het buitengebied. Bodemdaling door veenverbranding leidt tot uitstoot van broeikasgassen
Middelen 2024	-
AFWIJKINGEN	Vanwege vertraging in het proces landelijk gebied (val oude kabinet, geen landbouwakkoord, nieuw kabinet, stopzetten NPLG) zijn uitgaven op dit budget uitgesteld. De minister geeft aan op prinsjesdag (17 september) en de maanden daarna met verdere uitwerkingen op het rijksbeleid ten aanzien van het landelijke gebied te komen. We verwachten de komende jaren nog de uitgestelde uitgaven op dit budget te doen.

Financieel overzicht

Budgetmutaties x € 1.000	Realisatie 2023	Begroting 2024	2e TR	2024	2025	2026	2027
Exploitatie							
Lasten	-1.462	-1.789	-	-1.789	-	-	-
Baten	553	417	-	417	-	-	-
Totaal Exploitatie	**-909**	**-1.372**	**0**	**-1.372**	**0**	**0**	**0**
Mutaties Reserves							
Storting	-801		-	-	-	-	-
Onttrekking	1.175	584	-	584	-	-	-
Totaal Mutaties Reserves	**374**	**584**	**-**	**584**	**-**	**-**	**-**
Programma totaal	**-534**	**-788**	**-**	**-788**	**-**	**-**	**-**

Budgetmutaties

Geen

Investeringen

Geen investeringen voor dit programma groter dan € 50.000

ONDERWIJS, SPORT, CULTUUR EN RECREATIE



Met het programma Onderwijs, sport, cultuur en recreatie stimuleert de gemeente het culturele en sportieve klimaat. Dit draagt bij aan de goede gezondheid, talentontwikkeling en participatie van inwoners. Ook draagt het bij aan een aantrekkelijk vestigingsklimaat in de gemeente.

In dit programma zijn de middelen opgenomen voor de taakvelden Sportbeleid en activering, Sportaccommodaties, Culturele presentatie, -productie en -participatie, Musea Cultureel erfgoed, Media (waaronder het bibliotheekwerk), Openbaar groen en (openlucht) recreatie.

Financieel overzicht

Budgetmutaties x € 1.000	Realisatie 2023	Begroting 2024	2e TR	2024	2025	2026	2027
Exploitatie							
Lasten	-18.731	-21.768	345	-21.423	-335	-287	-194
Baten	4.526	3.586	702	4.287	304	304	211
Totaal Exploitatie	**-14.205**	**-18.182**	**1.047**	**-17.135**	**-32**	**16**	**16**
Mutaties Reserves							
Storting	-2.061	-1.485	-	-1.485	-	-	-
Onttrekking	1.298	2.927	-83	2.844	-	-	-
Totaal Mutaties Reserves	**-764**	**1.441**	**-83**	**1.358**	**-**	**-**	**-**
Programma totaal	**-14.969**	**-16.741**	**964**	**-15.777**	**-32**	**16**	**16**

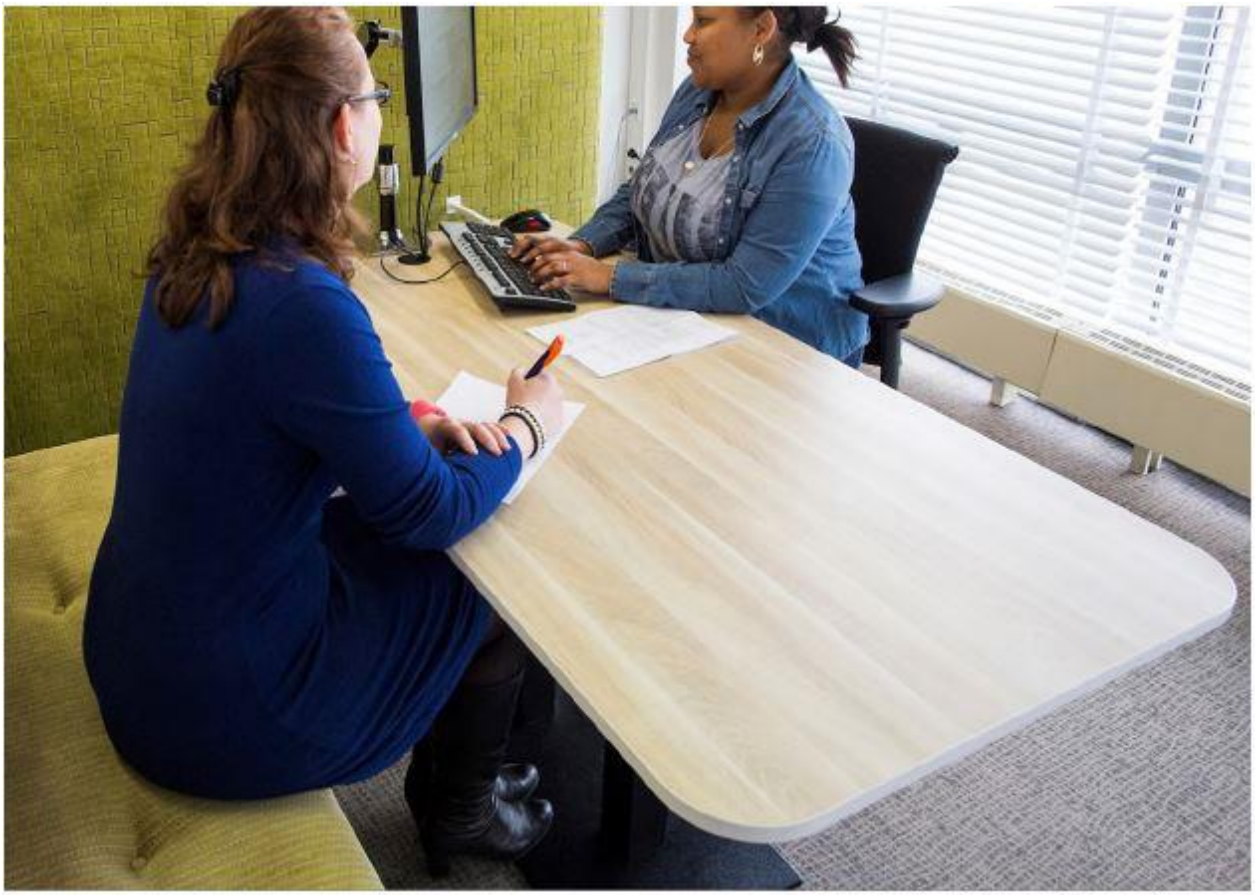
Budgetmutaties

Budgetmutaties x € 1.000	2024	2025	2026	2027
Exploitatie				
Afschrijving en rente 2024				
Voor toelichting zie onderdeel afschrijving en rente in de samenvatting bij de programma overstijgende mutaties.	703			
Bibliotheek op School				
?In afwachting van een structurele wettelijke regeling is, om de activiteit het project de Bibliotheek op School voort te kunnen zetten, een overbrugging voor de schooljaren 2024/2025 en 2025/2026 noodzakelijk. Voor het eerste schooljaar is een bedrag van € 35.000 nodig en voor het tweede schooljaar een bedrag van € 48.000.	-35	-48		
Klokuren primair onderwijs				
Dekking door Exploitatie	50	50	50	50
De VNG heeft in 2023 nieuwe normbedragen voor klokuren Primair Onderwijs gymnastiek vastgesteld. Deze normen hanteren we en berekenen we door. Dit zorgt voor hogere uitgaven die een directe relatie hebben met de hogere baten bij het facilitair bedrijf.	-50	-50	-50	-50
Hiervoor wordt verwezen naar de samenvatting, onderdeel programma overstijgende mutaties.	-27	54	54	54
Taakstellende bezuiniging sporthallen				
Momenteel wordt wel onderzocht hoe de toekomst van sporthal de Walvis eruit zou kunnen zien. De voordelen van eventuele nieuwbouw kunnen op dit moment niet worden ingeschat. Daarom is het advies de bezuiniging van € 50.800 per 2024 ongedaan te maken en n	-51	-51	-51	-51
Ontwikkeling omgeving nieuwe gemeentehuis				
Bijdrage Hoogheemraadschap Schieland/Krimpenerwaard.	50	100	100	7
Vanuit het HHSK ontvangt de gemeente Krimpenerwaard eind september 2024 een bedrag van € 257.000 als compensatie voor het verdwijnen van een aantal bomen langs de IJsseldijk Noord in de kern Ouderkerk en de Kattendijk in Gouderak. In de aan het HSK verleende kapvergunning is deze voorwaarde opgenomen. De gemeente en het HHSK zijn overeengekomen dat compensatie van deze bomen plaats vindt in het nog aan te leggen natuurgebied achter het nieuw te bouwen gemeentehuis in Bergambacht. De lasten zullen de komende jaren plaatsvinden. Tenslotte: de benodigde baten die de komende 4 jaar tegenover de lasten staan zijn met de geprognosticeerde lasten per jaarschijf in balans gebracht en komen per saldo uit op €257.000.	-50	-100	-100	-7
SPUK Sportstimulering				
Voor 2024 is de Specifieke Uitkering Sport (SPUK Sport) voorlopig beschikt. In de jaarrekening 2024 wordt de definitieve verantwoording afgelegd.	448			
Mutaties Reserves				
Afschrijving en rente 2024				
Dekking door Reserve	-83			

Investeringen

Budgetmutaties x € 1.000	2024	2025	2026	2027
Afschrijving en rente 2024				
Voor toelichting zie onderdeel afschrijving en rente in de samenvatting bij de programma overstijgende mutaties.	172			
Saldi Multifunctionele accommodaties (MFA)				
Voor toelichting zie onderdeel vastgoed in de samenvatting bij de programma overstijgende mutaties.	82	86	86	86
Totaal mutaties op programma	**255**	**86**	**86**	**86**

SOCIAAL DOMEIN



Het programma Sociaal domein richt zich op de vraagstukken over welzijn, welbevinden van en (inkomens-) ondersteuning aan inwoners. We versterken de zelfredzaamheid en onderlinge verbondenheid van inwoners en bieden een vangnet waar nodig.

In dit programma zijn de middelen opgenomen voor het uitvoeren van de transformatieopgave (van ‘zorgen voor’ naar ‘zorgen dat’), die volgt uit de transitie van de Jeugdwet, Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) en Participatiewet.

Speerpunten collegeprogramma

Onderstaand zijn de speerpunten uit het collegeprogramma “Vitaal vooruit!” met betrekking tot dit programma uitgewerkt voor het begrotingsjaar 2024.

Sociaal economische status

AMBITIE	We vinden het belangrijk dat al onze inwoners mee kunnen doen in de samenleving en gelijke kansen krijgen, iedereen naar eigen vermogen. Daarbij is het belangrijk dat iedereen een bestaanszekerheid kan opbouwen. Dat is niet voor alle inwoners vanzelfsprekend, deze inwoners ondersteunen wij. Kinderen die opgroeien in huishoudens met een laag inkomen krijgen onze specifieke aandacht.	
ER-DOEL	Meer inwoners doen mee naar vermogen.	
SUBDOELEN	Meer inwoners hebben duurzaam betaald werk of doen mee naar vermogen.	Meer inwoners met een laag inkomen hebben bestaanszekerheid.
WE METEN	Percentage inwoners dat door een traject meer kans op een baan krijgt (bron: cliëntervaringsonderzoek).	
	Percentage uitstroom uit de bijstand (bron: divosa).	
	Score aantal gerealiseerde banen beschut werk (bron: Csam).	
	Score aantal succesvol afgesloten schuldhulpverleningstrajecten.	
	Score bereik minimaregelingen (onder andere kinderen) (cbs).	
	Eigen kracht (burgerpeiling, waarstaatjegemeente.nl).	
INSPANNINGEN 2024	We bereiden de besluitvorming voor op de uitkomsten van de evaluatie van het Hoofdlijnenbesluit Promen 2018-2025	Uitvoering geven aan het herijkte minimabeleid, waarbij inkomensregelingen toegankelijker/laagdrempeliger worden gemaakt voor inwoners.
	We geven de regionale samenwerking op het gebied van werkgevers- en werkzoekendendienstverlening verder vorm door een Regionaal Werkcentrum.	Uitvoering geven aan de wijziging van de Wettelijke schuldsanering natuurlijke personen (Wnsp).
		We gaan het programma Verbinden Schuldendomein 2.0 uitvoeren.
		We stellen een plan op waarbij we extra inzetten op preventie geldzorgen/financiële educatie.
		We zetten in op tegengaan van verborgen armoede.
INSPANNINGEN 2024 - 2027	We geven uitvoering aan de uitgewerkte opgave Bestaanszekerheid. Deze opgave richt zich op voorkomen van schulden, toeleiden naar duurzaam en lonend werk en inzetten van minimaregelingen.	We geven uitvoering aan de uitgewerkte opgave Bestaanszekerheid. Deze opgave richt zich op voorkomen van schulden, toeleiden naar duurzaam en lonend werk en inzetten van minimaregelingen.
Middelen 2024	-	Structureel: Nader te bepalen naar aanleiding herijking minimabeleid
AFWIJKINGEN	We starten het evaluatieproces van het Hoofdlijnenbesluit Promen. In de meicirculaire 2024 heeft de minister gelden voor de transitie van sociaal ontwikkelbedrijven i.c. Promen beschikbaar gesteld. Voor het uitwerken van de scenario's voor de toekomst van Promen gaan de 7 gemeenten van de gemeenschappelijke regeling Promen een extern onderzoeksbureau inzetten voor het uitwerken van diverse scenario's. De gelden zullen nodig zijn voor de inhuur van dit bureau en uitwerking van verdere stappen richting een duurzame infrastructuur en transitie van Promen. Voor de gemeente Krimpenerwaard is de bijdrage €110.000.	-

Organisatie en financiën van zorg

AMBITIE	Als gemeente én samenleving zullen we de komende jaren keuzes moeten maken om te komen tot een goede afbakening van wat wel en niet onder (jeugd)zorg én de verantwoordelijkheid van de gemeente valt. We zetten in op meer laagdrempelige en vroegtijdige ondersteuning en het vergroten van de nabijheid van zorgaanbieders. Daarnaast is samenwerking tussen gemeente, het preventieteam, huisartsen, Welzijn Krimpenerwaard, (passend) onderwijs, jeugdwerkers en zorgaanbieders essentieel. We maken duidelijke afspraken en voeren adequate controle uit op de financiën.	
ER-DOEL	We zetten in op een robuuster systeem en het meer versterken van het informele netwerk.	
SUBDOELEN	Meer passend aanbod en verbindingen in het preventief domein.	Meer inzet op (financiële) doelmatigheid bij maatwerkvoorzieningen zorg.
WE METEN	Aantal unieke cliënten jeugd (bron: Csam).	
	Percentage herhaald beroep op jeugdzorg (bron: CBS).	
	Percentage positief tegenover effect ondersteuning (jeugdigen) (bron: clientenervaringsonderzoek).	
	Aantal unieke Wmo-cliënten (bron:Csam).	
	Percentage positief tegenover effect Wmo-ondersteuning (bron: clientenervaringsonderzoek)..	
	Sociaal vangnet (bron: burgerpeiling, www.waarstaatjegemeente.nl).	
INSPANNINGEN 2024		In 2023 is gewerkt aan de inrichting van een toekomstbestendige toegang voor het Sociaal Domein samen met de partners van het Sociaal Preventieteam. Streven is een vernieuwde toegang per 1 juli 2024 operationeel te hebben.
		We verstevigen de samenwerking in de regio op het gebied van de inkoop van jeugd en Wmo door het opzetten van een regionale werkorganisatie (RWO).
INSPANNINGEN 2024 - 2027	We geven invulling aan het opdrachtgeverschap van het Sociaal Preventieteam met nadrukkelijk aandacht voor versterken sociale cohesie in wijken en kernen, en passende ondersteuning voor alle inwoners.	Op regionaal niveau wordt de nieuwe inkoop Jeugd en Wmo voorbereid conform de dan vastgestelde kaders
Middelen 2024	Structureel: € 31.130 t.b.v. Welzijn op recept Structureel: € 155.648 t.b.v. Valpreventie Structureel: € 32.768 t.b.v. Mantelzorg	-
AFWIJKINGEN	-	Op 1 juni is op kleine schaal gestart met een integraal toegangsteam in de kern Lekkerkerk. De ervaringen die hier worden opgedaan worden meegenomen bij de implementatie van de integrale toegang in de hele gemeente. Deze implementatiefase start per 1 januari 2025.

Financieel overzicht

Budgetmutaties x € 1.000	Realisatie 2023	Begroting 2024	2e TR	2024	2025	2026	2027
Exploitatie							
Lasten	-70.232	-74.245	-3.963	-78.208	-2.516	-2.516	-2.516
Baten	20.758	17.413	4.077	21.490	2.390	2.390	2.390
Totaal Exploitatie	**-49.474**	**-56.833**	**114**	**-56.719**	**-126**	**-126**	**-126**
Mutaties Reserves							
Storting	-3.899	-1.147	-227	-1.374	-	-	-
Onttrekking	1.316	1.629	-	1.629	-	-	-
Totaal Mutaties Reserves	**-2.583**	**482**	**-227**	**255**	**-**	**-**	**-**
Programma totaal	**-52.057**	**-56.350**	**-113**	**-56.463**	**-126**	**-126**	**-126**

Budgetmutaties

Budgetmutaties x € 1.000	2024	2025	2026	2027
Exploitatie				
Afschrijving en rente 2024				
Voor toelichting zie onderdeel afschrijving en rente in de samenvatting bij de programma overstijgende mutaties.	33			
Tegemoetkoming energietoeslag 2023				
Net als in 2022 konden huishoudens met een inkomen tot 130% van het sociaal minimum voor 2023 de energietoeslag aanvragen. Het aanvragen van de energietoeslag 2023 was tot 1 juli mogelijk. Hierna is de regeling gestopt. In vergelijking met 2022 was het aantal aanvragen 2023 een stuk lager. We verwachten eind 2024 een restantbudget en stellen voor dit bedrag van € 227.000 aan de reserve sociaal domein toe te voegen.	227			
Collectief Vraagafhankelijk Vervoer (CVV)				
Sinds 1 augustus 2021 is voor het Collectief Vraagafhankelijk Vervoer (CVV) een leverancier gecontracteerd. In juli 2023 is richting deze leverancier gecommuniceerd dat opdrachtgevers gebruik willen maken van de eerste verlengingsoptie. Deze eerste verlengingsperiode betreft de periode van 1 augustus 2024 tot en met 31 juli 2026. Hierbij is aangegeven dat vanuit de opdrachtgevers een herijking van de afgesproken tarieven mogelijk is. Dit zal naar verwachting tot lagere kosten voor de opdrachtgever leiden.	56	135	135	135
RWO afrekening resultaat 2023				
In 2023 is er op de RWO (regionale Werkorganisatie sociaal domein i.o.) bijdrage een positief resultaat van € 58.000 ontstaan	58			
Terugvordering budgetplafonds Jeugd en Wmo 2022				
De afrekening terugvorderingen budgetplafonds over 2022 heeft tot een voordelig resultaat van € 62.920 geleid.	63			
SPUK versterking cliëntondersteuning 2024				
Verwerking van de toegekende SPUK versterking cliëntondersteuning 2024.	-50			
-	50			
Voorlopige uitkering 2024 Wet Inburgering				
Op basis van de geprognotiseerde taakstelling 2024 van het aantal inburgeringsplichtigen ontvangen we van het het rijk een SPUK uitkering van € 1.184.835. Voor de onderwijsroute is een voorschot van € 51.456 ontvangen. De niet bestede middelen worden door het rijk teruggevorderd.	-1.236			
-	1.236			
Transitie sociaal ontwikkelbedrijven				
In de meicirculaire 2024 heeft de minister gelden voor de transitie van sociaal ontwikkelbedrijven beschikbaar gesteld. Voor het uitwerken van de scenario's voor de toekomst van Promen gaan de 7 gemeenten van de gemeenschappelijke regeling Promen een extern onderzoeksbureau inzetten voor het uitwerken van diverse scenario's. De gelden zullen nodig zijn voor de inhuur van dit bureau en uitwerking van verdere stappen richting een duurzame infrastructuur en transitie van Promen.	-110			
Regeling medische meerkosten 2024				
De verwachting is dat ondanks een verruiming van de voorwaarden het budget bestemd voor de regeling medische meerkosten in 2024 niet volledig benut zal worden.	50			
Jeugdhulp begeleiding				
Bij de 2e tussenrapportage 2023 is de begrotingsmutatie op het onderdeel jeugdhulp begeleiding foutief verwerkt. Hierdoor is er bij de berekening van het verwachte resultaat 2024 bij de 1e tussenrapportage van een verkeerde beginstand uitgegaan. Dit wordt nu gecorrigeerd.	-338	-338	-338	-338
Saldi Multifunctionele accommodaties (MFA)				
Voor toelichting zie onderdeel vastgoed in de samenvatting bij de programma overstijgende mutaties.	61	61	61	61
Hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire				
De gemaakte kosten voor de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire worden achteraf via de SPUK-verantwoording door het Rijk vergoed. De verwachte kosten 2024 bedragen € 400.000.	-400			
-	400			
Aanpassen budget BUIG 2024 (Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorz. Gemeenten)				
De voorlopige beschikking voor de BUIG rijksbijdrage 2024 is € 2.304.000 hoger dan begroot. De lasten zullen naar verwachting € 1.914.000 hoger uitvallen. De definitieve beschikkingen en lasten worden bij de jaarrekening 2024 verantwoord.	1.868	1.868	1.868	1.868
De voorlopige beschikking voor de BUIG rijksbijdrage 2024 is € 2.304.000 hoger dan begroot. De lasten zullen naar verwachting € 1.914.000 hoger uitvallen. De definitieve beschikkingen en lasten worden bij de jaarrekening 2024 verantwoord.	-1.478	-1.478	-1.478	-1.478
Integrale Toegang				
In juli 2023 is formatie-uitbreiding aangevraagd voor de teams Dienstverlening Wmo, Jeugd en Participatie & Schulddienstverlening ten behoeve van het omzetten van inhuur naar vaste formatie, basis op orde/	-180	-180	-180	-180

doorontwikkeling en zelf basishulpverlening bieden in de nieuwe Integrale Toegang. Voor het team Dienstverlening Wmo is de formatieuitbreiding afgerond. Het resterende budget voor zelf basishulpverlenen wordt budgetneutraal overgeheveld naar het budget Integrale toegang.				
-	180	180	180	180
Prognose Jeugdzorg voorzieningen				
Op basis van de reeds gedeclareerde zorgkosten over 2024 moet de begroting voor Jeugd bijgesteld worden. Bij Jeugdzorg is de verwachting dat mede door het inzetten van intensievere zorgtrajecten de kosten met € 540.000 toenemen.	-541	-541	-541	-541
Prognose Wmo voorzieningen				
Op basis van de reeds gedeclareerde zorgkosten over 2024 moet de begroting voor Wmo bijgesteld worden. De verwachting is dat de Wmo de afvlakking van de zorgkosten voortzet en het budget met € 160.000 verlaagd kan worden.	161	161	161	161
Mutaties Reserves				
Tegemoetkoming energietoeslag 2023				
Toevoeging Reserve	-227			

Investeringen

Geen investeringen voor dit programma groter dan € 50.000

VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU



Binnen dit programma werkt de gemeente Krimpenerwaard aan het behouden en bevorderen van een gezonde en duurzame leefomgeving.

In dit programma zijn de middelen opgenomen voor het uitvoeren van taken op het gebied van volksgezondheid, milieu, klimaatadaptatie, energietransitie, circulaire economie, biodiversiteit en dierenwelzijn.

Speerpunten collegeprogramma

Onderstaand zijn de speerpunten uit het collegeprogramma “Vitaal vooruit!” met betrekking tot dit programma uitgewerkt voor het begrotingsjaar 2024.

Financieel overzicht

Budgetmutaties x € 1.000	Realisatie 2023	Begroting 2024	2e TR	2024	2025	2026	2027
Exploitatie							
Lasten	-20.386	-22.781	1.156	-21.625	-1.227	-732	-732
Baten	17.280	17.158	4	17.162	894	399	399
Totaal Exploitatie	**-3.106**	**-5.623**	**1.160**	**-4.463**	**-334**	**-333**	**-333**
Mutaties Reserves							
Storting	-278	-310	-	-310	-	-	-
Onttrekking	470	1.647	-1.045	602	334	333	333
Totaal Mutaties Reserves	**193**	**1.338**	**-1.045**	**293**	**334**	**333**	**333**
Programma totaal	**-2.913**	**-4.285**	**115**	**-4.170**	**0**	**0**	**0**

Budgetmutaties

Budgetmutaties x € 1.000	2024	2025	2026	2027
Exploitatie				
Afschrijving en rente 2024				
Voor toelichting zie onderdeel afschrijving en rente in de samenvatting bij de programma overstijgende mutaties.	70			
Uitvoering regionale aanpak isolatie				
De Spuk Lokale Aanpak Isolatie en Spuk Energiearmoede hebben middelen beschikbaar gesteld om slecht geïsoleerde koopwoningen te ondersteunen om isolatiemaatregelen te nemen. Deze middelen zet de gemeente Krimpenerwaard in voor een ontzorgingsaanpak met isolatiesubsidie.	1.000	-334	-333	-333
Minder inzet bij milieubeheer				
De inzet van middelen is vraaggestuurd. In de eerste helft van 2024 is minder inzet nodig gebleken en kan het budget met € 50.000 worden afgeraamd.	50			
Mutaties Reserves				
Afschrijving en rente 2024				
Dekking door Reserve	-45			
Uitvoering regionale aanpak isolatie				
Dekking door Reserve	-1.000	334	333	333

Investeringen

De vGRP project- en investeringsbudgetten worden aangepast op basis van de voortgangsrapportages aan het college. Door de hoge prijsstijgingen in de GGW sector, tot wel meer dan 20%, worden de lasten hoger. Ook scopewijzigingen van de plannen zorgen voor aanpassingen van de jaarschijfbedragen waarin de projecten zijn vastgesteld. Daarbij wordt rekening gehouden met de stand van de voorziening.

Budgetmutaties x € 1.000	2024	2025	2026	2027
Millieustraat				
In navolging van het raadsbesluit van 19 maart 2024 (ZK1931789464) en het collegebesluit van 9 juli 2024 (ZK19311397094) wordt het investeringsbudget verhoogd.	-2.786			

VOLKSHUISVESTING, LEEFOMGEVING EN STEDELIJKE VERNIEUWING



Het programma Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing richt zich op ontwikkeling en behoud van een kwalitatief hoogwaardige woon-, werk- en leefomgeving.

In dit programma zijn middelen opgenomen voor advisering op het gebied van wonen en de kwaliteit van de leefomgeving, het uitvoeren van projecten en voeren van grondexploitaties, het faciliteren van ontwikkelingen van inwoners en ondernemers, het begeleiden van bestemmingsplannen en het afgeven van en toetsen van aanvragen voor omgevingsvergunningen. Door de introductie van de Omgevingswet veranderen veel van de bestaande instrumenten en werkwijzen.

Speerpunten collegeprogramma

Onderstaand zijn de speerpunten uit het collegeprogramma “Vitaal vooruit!” met betrekking tot dit programma uitgewerkt voor het begrotingsjaar 2024.

Huisvesting statushouders en opvang asielzoekers

AMBITIE	De ambitie uit het collegeprogramma gaat uit van inzet op kleinschalige opvang van max. 100 vluchtelingen voor een periode van maximaal 2 jaar. In april 2023 heeft de raad ingestemd met het in eerste instantie opvangen van 2200 vluchtelingen in de regio Midden Holland, in Krimpenerwaard 153. De eerste 80 vluchtelingen worden vanaf 7 augustus opgevangen in het Klooster in Haastrecht voor een periode van 3 jaar.
ER-DOEL	-
WE METEN	-
INSPANNINGEN 2024	Eind 2022 is een akkoord gesloten tussen overheden over de opvang van vluchtelingen. Deze taakstelling voor de opvang van vluchtelingen komt bovenop de taakstelling voor de opvang van statushouders en Oekraïners. We zetten ons in om de taakstelling, voor deze 3 doelgroepen, in onze gemeente te realiseren (of anders in overleg met regiogemeenten de taakstelling samen te realiseren).
Middelen 2024	Incidenteel: € 400.000 voor 2024 en 2025
AFWIJKINGEN	Wat betreft statushouders: In 2024 dient de gemeente 155 statushouders te huisvesten (dit is inclusief de taakstelling van 39 die resteert uit 2023). Op 1 augustus 2024 dient de gemeente nog 98 statushouders te huisvesten. Op 1 augustus is dus 37% van de taakstelling van 2024 gerealiseerd. Sinds april 2024 wonen er 14 minderjarige statushouders op een opvanglocatie van het Nidos op de Schuwacht. Asielzoekers: Sinds 1 februari 2024 is de spreidingswet van kracht. Op basis van die wet dient Krimpenerwaard 341 asielzoekers op te vangen. In april 2023 heeft de raad ingestemd met de opvang van 153 asielzoekers. Vooralsnog wordt hieraan vastgehouden. Medio 2023 zijn de eerste 80 asielzoekers (minderjarigen) opgevangen in Haastrecht. Deze opvang duurt tot 1 april 2026. In de eerste cyclus van de spreidingswet die loopt tot 1 februari 2026 tellen deze 80 opvangplekken mee. Dat betekent dat de gemeente zich in eerste instantie moet voorbereiden op de opvang van 73 asielzoekers.

Financieel overzicht

Budgetmutaties x € 1.000	Realisatie 2023	Begroting 2024	2e TR	2024	2025	2026	2027
Exploitatie							
Lasten	-13.953	-9.605	345	-9.260	-338	474	-294
Baten	13.254	7.199	-196	7.002	343	-1.421	317
Totaal Exploitatie	**-699**	**-2.406**	**149**	**-2.258**	**6**	**-947**	**23**
Mutaties Reserves							
Storting	-989	-3.612	-2	-3.614	-13	939	-30
Onttrekking	1.331	3.041	4	3.045	1	-70	10
Totaal Mutaties Reserves	**343**	**-570**	**2**	**-569**	**-12**	**869**	**-20**
Programma totaal	**-356**	**-2.977**	**150**	**-2.826**	**-7**	**-78**	**2**

Budgetmutaties

Budgetmutaties x € 1.000	2024	2025	2026	2027
Exploitatie				
Afschrijving en rente 2024				
Voor toelichting zie onderdeel afschrijving en rente in de samenvatting bij de programma overstijgende mutaties.	23			
Spoorzone				
Voor de verhuizing van de Bastille naar het stationsgebouw is € 25.000 benodigd. Dit wordt gedekt uit het project Dienstencentrum. Daarnaast verwachten we voor het project Spoorzone aanvullende kosten te maken van € 80.000 voor IBKW en saneringskosten.	-105			
Ondertekening anterieure overeenkomst Hooge Zand				
Op de locatie 't Hooge Zand 1 is de voormalige sporthal “De Stoep” gesaneerd. Initiatiefnemer is voornemens om de grond van de voormalige sporthal te betrekken bij het huidige bedrijfsperceel. Beide percelen worden op dit moment gescheiden door een openbare weg, welke beheerd wordt door de gemeente. Het plan omvat het aankopen van de openbare weg tussen de percelen. In de anterieure overeenkomst zijn afspraken gemaakt over het aankoopbedrag van de vergoeding voor de kosten. Het wijzigen van de bestaande bestemmingen (Sport en Verkeer) t.b.v. de bestemming Bedrijf wordt in een apart raadsvoorstel behandeld.	161			
Actualisatie GREX en 2024				
Voor toelichting zie onderdeel grondexploitaties in de samenvatting bij de programma overstijgende mutaties.	2	13	-939	30
Woningbouwprogramma				
Voor toelichting zie onderdeel woningbouwprogramma in de samenvatting bij de programma overstijgende mutaties.	75			
Inkomsten omgevingsvergunningen				
De legesinkomsten over 2024 blijven achter bij de prognose die eerder is opgesteld. Dit heeft 2 oorzaken. We zien dat een aantal projecten niet tot een aanvraag in 2024 leiden en we zien dat de reguliere aanvragen met 20% achterblijven. Dit komt neer op een aframing van € 1.903.368 waardoor de inkomsten uitkomen op € 1.984.454. Tegelijkertijd zien we dat we in 2023 €2,2 miljoen extra leges hebben verantwoord waar we de werkzaamheden pas in 2024 voor hebben uitgevoerd. Het tekort voor dit jaar kan afgezet worden tegen het overschot welke onderdeel was van de Jaarrekening. De oorzaak ligt bij de invoering van de Omgevingswet en een andere systematiek. Het is nog lastig te voorspellen of het achterblijven van de reguliere aanvragen structureel van aard is. Het is mogelijk dat dit incidenteel is, gezien de forse toename van aanvragen die aanvragers eind 2023 hebben ingediend zodat deze onder de Wabo werden afgehandeld en niet onder de Omgevingswet.	-300			
-	300			
Mutaties Reserves				
Afschrijving en rente 2024				
Dekking door Reserve	6			
Actualisatie GREX en 2024				
Dekking door Reserve	-5	-12	869	-20

Investeringen

Budgetmutaties x € 1.000	2024	2025	2026	2027
Afschrijving en rente 2024				
Voor toelichting zie onderdeel afschrijving en rente in de samenvatting bij de programma overstijgende mutaties.	-18			
Spoorzone				
Voor de verhuizing van de Bastille naar het stationsgebouw is € 25.000 benodigd. Dit wordt gedekt uit het project Dienstencentrum. Daarnaast verwachten we voor het project Spoorzone aanvullende kosten te maken van € 80.000 voor IBKW en saneringskosten.	25			
Actualisatie GREX en 2024				
Voor toelichting zie onderdeel grondexploitaties in de samenvatting bij de programma overstijgende mutaties.	-771			
Totaal mutaties op programma	**-764**			

WIJZIGINGEN VAN DE BEGROTING

Wijzigingen

Budgetmutaties x € 1.000	Realisatie 2023	Begroting 2024	2e TR	2024	2025	2026	2027
Bestuur en ondersteuning							
Exploitatie							
Lasten	-33.752	-35.064	390	-34.674	-98	58	72
Baten	122.454	127.072	2.598	129.669	3.881	6.005	5.597
Totaal Exploitatie	**88.701**	**92.007**	**2.988**	**94.995**	**3.783**	**6.063**	**5.668**
Mutaties Reserves							
Storting	-15.846	-11.344	462	-10.882	-	-	-
Onttrekking	16.867	16.400	-797	15.603	-	-	-
Totaal Mutaties Reserves	**1.021**	**5.057**	**-335**	**4.721**	**-**	**-**	**-**
Programma Bestuur en organisatie	**89.723**	**97.064**	**2.652**	**99.716**	**3.783**	**6.063**	**5.668**
Veiligheid							
Exploitatie							
Lasten	-5.364	-5.884	136	-5.748	-145	-	-
Baten	98	156	7	163	8	8	8
Totaal Exploitatie	**-5.266**	**-5.729**	**144**	**-5.585**	**-137**	**8**	**8**
Mutaties Reserves							
Storting	-	-	-	-	-	-	-
Onttrekking	32	150	-145	5	145	-	-
Totaal Mutaties Reserves	**32**	**150**	**-145**	**5**	**145**	**-**	**-**
Programmatotaal Veiligheid	**-5.234**	**-5.579**	**-1**	**-5.580**	**8**	**8**	**8**
Verkeer, vervoer en waterstaat							
Exploitatie							
Lasten	-11.169	-12.456	47	-12.409	-395	-395	-95
Baten	2.704	1.863	808	2.671	75	75	75
Totaal Exploitatie	**-8.464**	**-10.593**	**855**	**-9.738**	**-320**	**-320**	**-20**
Mutaties Reserves							
Storting	-1.700	-800	-600	-1.400	-	-	-
Onttrekking	349	1.049	-54	995	300	300	-
Totaal Mutaties Reserves	**-1.351**	**249**	**-654**	**-405**	**300**	**300**	**-**
Programmatotaal Verkeer, vervoer etc.	**-9.815**	**-10.344**	**201**	**-10.143**	**-20**	**-20**	**-20**
Economie							
Exploitatie							
Lasten	-1.462	-1.789	-	-1.789	-	-	-
Baten	553	417	-	417	-	-	-
Totaal Exploitatie	**-909**	**-1.372**	**0**	**-1.372**	**0**	**0**	**0**
Mutaties Reserves							
Storting	-801	-	-	-	-	-	-
Onttrekking	1.175	584	-	584	-	-	-
Totaal Mutaties Reserves	**374**	**584**	**-**	**584**	**-**	**-**	**-**
Programmatotaal Economie	**-534**	**-788**	**-**	**-788**	**-**	**-**	**-**
Onderwijs, cultuur, sport en recreatie							
Exploitatie							
Lasten	-18.731	-21.768	345	-21.423	-335	-287	-194

Baten	4.526	3.586	702	4.287	304	304	211
Totaal Exploitatie	**-14.205**	**-18.182**	**1.047**	**-17.135**	**-32**	**16**	**16**
Mutaties Reserves							
Storting	-2.061	-1.485	-	-1.485	-	-	-
Onttrekking	1.298	2.927	-83	2.844	-	-	-
Totaal Mutaties Reserves	**-764**	**1.441**	**-83**	**1.358**	**-**	**-**	**-**
Programmatotaal Onderwijs, sport etc.	**-14.969**	**-16.741**	**964**	**-15.777**	**-32**	**16**	**16**

Sociaal domein							
Exploitatie							
Lasten	-70.232	-74.245	-3.963	-78.208	-2.516	-2.516	-2.516
Baten	20.758	17.413	4.077	21.490	2.390	2.390	2.390
Totaal Exploitatie	**-49.474**	**-56.833**	**114**	**-56.719**	**-126**	**-126**	**-126**
Mutaties Reserves							
Storting	-3.899	-1.147	-227	-1.374	-	-	-
Onttrekking	1.316	1.629	-	1.629	-	-	-
Totaal Mutaties Reserves	**-2.583**	**482**	**-227**	**255**	**-**	**-**	**-**
Programmatotaal Sociaal domein	**-52.057**	**-56.350**	**-113**	**-56.463**	**-126**	**-126**	**-126**

Volksgezondheid en milieu							
Exploitatie							
Lasten	-20.386	-22.781	1.156	-21.625	-1.227	-732	-732
Baten	17.280	17.158	4	17.162	894	399	399
Totaal Exploitatie	**-3.106**	**-5.623**	**1.160**	**-4.463**	**-334**	**-333**	**-333**
Mutaties Reserves							
Storting	-278	-310	-	-310	-	-	-
Onttrekking	470	1.647	-1.045	602	334	333	333
Totaal Mutaties Reserves	**193**	**1.338**	**-1.045**	**293**	**334**	**333**	**333**
Programmatotaal Volksgezondheid etc.	**-2.913**	**-4.285**	**115**	**-4.170**	**0**	**0**	**0**

Volkshuisvesting, Leefbaarheid & sted. vernieuwing							
Exploitatie							
Lasten	-13.953	-9.605	345	-9.260	-338	474	-294
Baten	13.254	7.199	-196	7.002	343	-1.421	317
Totaal Exploitatie	**-699**	**-2.406**	**149**	**-2.258**	**6**	**-947**	**23**
Mutaties Reserves							
Storting	-989	-3.612	-2	-3.614	-13	939	-30
Onttrekking	1.331	3.041	4	3.045	1	-70	10
Totaal Mutaties Reserves	**343**	**-570**	**2**	**-569**	**-12**	**869**	**-20**
Programmatotaal Volkshuisvesting etc.	**-356**	**-2.977**	**150**	**-2.826**	**-7**	**-78**	**2**

Budgetmutaties x € 1.000	**Realisatie 2023**	**Begroting 2024**	**2e TR**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**
lasten	-175.049	-183.593	-1.543	-185.136	-5.054	-3.398	-3.759
Baten	181.627	174.863	7.999	182.862	7.894	7.760	8.996
Totaal Exploitatie	6.578	-8.730	6.456	-2.274	2.840	4.362	5.236
Storting	-25.574	-18.698	-367	-19.065	-13	939	-30
Onttrekking	22.840	27.428	-2.120	25.307	780	563	343
Totaal Mutaties Reserves	-2.734	8.730	-2.488	6.242	767	1.502	313
Totaal Jaarrekening/Begroting	3.845	0	3.968	3.968	3.607	5.863	5.549

BIJLAGEN

Bijlage 1 - Verdeling incidenteel en structureel

Structureel/Indicenteel

Budgetmutaties x € 1.000	2024	2025	2026	2027
Structureel				
Baten	5.178	6.475	8.599	8.190
Lasten	-2.959	-2.820	-2.736	-2.734
Totaal Structureel	**2.219**	**3.655**	**5.863**	**5.456**
Incidenteel				
Baten	2.821	1.420	-840	805
Lasten	1.416	-2.234	-662	-1.025
Onttrekking	-2.120	780	563	343
Storting	-367	-13	939	-30
Totaal Incidenteel	**1.750**	**-48**	**0**	**93**
Rapportage totaal	**3.968**	**3.607**	**5.863**	**5.549**

Bijlage 2 - Reserves en voorzieningen

Overzicht Reserves

In de rapportage worden de volgende reservemutaties voorgesteld:

- € 227.000 storten in de reserve sociaal domein voor de tegemoetkoming energietoeslag 2023
- In 2024 € 600.000 storten in de reserve degeneratievergoeding. En in 2025 en 2026 € 300.000 onttrekken aan de reserve degeneratievergoeding in verband met hogere kosten voor straatherstel.

Bijstellen reservemutaties op basis van eerdere besluitvorming:

- € 462.000 storting en onttrekking aframen in verband met het samenvoegen van de reserve weerstandsvermogen en algemene reserve
- € 511.169 minder onttrekken aan de reserve dekking kapitaallasten door uitstel afschrijven investeringen
- € 1.000.000 onttrekking voor het uitvoeren van regionale aanpak isolatie verdelen over de jaren 2025 € 334.000, 2026 € 333.000 en 2027 € 333.000
- € 144.778 in 2024 voor maatwerk wonen overhevelen naar 2025
- € 4.634 in 2024, € 12.254 in 2025, € 20.367 in 2027 meer storten en in 2026 € 868.800 minder storten in de reserve grondzaken in verband met actualisatie van de grondexploitaties

OVERZICHT RESERVES	2024			2025	2026	2027	2028
	Saldo aan het begin van het jaar**	overige toe-voe-gingen	onttrek-kingen	Saldo aan het begin van het jaar**	Saldo aan het begin van het jaar**	Saldo aan het begin van het jaar**	Saldo aan het begin van het jaar**
Algemene reserves	**26.459.776**	**8.730.370**	**8.945.410**	**26.244.736**	**25.959.796**	**25.994.359**	**26.014.726**
AR vrij vermogen	18.130.814	8.284.381	4.814.297	21.600.898	21.307.790	21.307.790	21.307.790
AR weerstandsvermogen	3.257.500	0	3.257.500	0	0	0	0
AR grondzaken	5.071.462	445.989	873.613	4.643.838	4.652.006	4.686.569	4.706.936
Rekeningresultaat* **	**3.844.630**	**0**	**3.844.630**	**0**	**0**	**0**	**0**
Bestemmingsreserves	**63.420.755**	**10.334.389**	**12.517.105**	**61.238.039**	**58.711.996**	**56.470.272**	**54.690.759**
Begraafplaatsen	1.852.456	309.567	213.812	1.948.211	2.048.325	2.174.323	2.301.205
Decentralisaties sociaal domein	1.969.007	714.300	1.406.848	1.276.459	1.276.459	1.276.459	1.276.459
Dekking kapitaallasten	26.042.170	2.947.982	785.446	28.204.706	27.540.960	26.895.313	26.310.196
Huisvesting herindeling	3.575.235	0	225.646	3.349.589	3.097.082	2.846.642	2.598.268
Egalisatiereserve ICT	1.669.122	460.179	862.100	1.267.201	1.048.577	925.063	809.778
Legaten	85.227	0	85.227	0	0	0	0
Personeelsbeleid	820.579	250.000	335.000	735.579	735.579	735.579	735.579
Sport	3.456.063	450.795	505.860	3.400.998	3.335.542	3.164.397	2.873.367
Omgevingsplannen	567.435	50.000	235.180	382.255	432.255	482.255	532.255
Egalisatie bedrijfsvoering	453.555	70.000	221.000	302.555	287.220	310.555	310.555
Strategische verwerving	78.382	572.914	33.002	618.294	592.906	567.518	555.715
Duurzaamheid	12.128.387	190.000	4.672.500	7.645.887	7.283.762	6.922.637	6.561.512
Tijdelijke verplaatsing bibliotheek Bergambacht	128.854	0	0	128.854	128.854	128.854	128.854
COVID-19	366.881	0	366.881	0	0	0	0
'Overrente'' oversluiten leningen	3.776.032	0	536.979	3.239.053	2.754.963	2.321.234	1.937.573
'WGA-claims''	300.000	100.000	0	400.000	440.000	480.000	520.000
Onderwijshuisvesting	525.164	591.695		1.116.859	1.688.203	2.158.364	2.158.364
'Gebiedsprocessen''	800.920		400.460	400.460	200.230	0	0
Degeneratievergoeding	1.075.096	1.400.000	735.096	1.740.000	740.000	0	0
Begrotingstekorten	3.750.190	2.226.957	896.068	5.081.079	5.081.079	5.081.079	5.081.079
Totaal reserves	**93.725.161**	**19.064.759**	**25.307.145**	**87.482.775**	**84.671.792**	**82.464.631**	**80.705.485**

Overzicht Voorzieningen

Bijstellen voorziening mutaties:

- € 105.280 minder onttrekken aan de voorziening afvalstoffenheffing door uitstel afschrijven investeringen
- € 449.269 minder onttrekken aan de voorziening riolering door uitstel afschrijven investeringen
- € 7.106 minder storten in de voorziening groot onderhoud gebouwen in verband met sloop van de Bastille

OVERZICHT VOORZIENINGEN	2023					2024	2025
	Saldo aan het begin van het jaar*	overige toe-voe-gingen	onttrek-kingen	Saldo aan het begin van het jaar**	Saldo aan het begin van het jaar	Saldo aan het einde van het jaar**	
Afkoop grafrechten	1.558.258	312.816	237.433	1.633.641	1.709.024	1.859.790	
Afvalstoffenheffing	615.928	44.262	72.007	588.183	576.176	552.162	
IBOR	14.968.326	4.503.275	5.281.937	14.189.664	11.547.400	5.411.155	
Onderhoud gebouwen	2.121.547	1.380.482	2.927.428	574.601	530.528	915.467	
Pensioenen wethouders	3.411.330	108.388	41.171	3.478.547	3.545.764	3.680.198	
vGRP	11.599.878	539.961	775.759	11.364.080	10.696.789	9.866.493	
Reparatie uitkering WW	83.902	19.000	0	102.902	121.902	159.902	
Egalisatie bouwleges	500.000	174.000		674.000	674.000	674.000	
Verlofsparen	880.774			880.774	880.774	880.774	
Totaal voorzieningen	**35.739.943**	**7.082.184**	**9.335.735**	**33.486.392**	**30.282.357**	**23.999.941**	

*Dit betreft de stand per 31 december 2022 conform de jaarrekening 2022.

Met uitzondering van de voorziening IBOR hier kunnen de standen afwijken in verband met administratieve aanpassingen

in de projectadministratie. Dit leidt niet tot toename van de vastgestelde storting in de voorziening.

**Dit betreft de stand per 31 december na wijzigingen raad 4 juli en inclusief 2e tussentijdse rapportage 2023

Bijlage 3 - Raadsinformatiebrieven

VAN HET COLLEGE VAN B&W

VOOR Gemeenteraad

CC

DATUM 18 juni 2024

ONDERWERP Meicirculaire 2024

Beste heer, mevrouw,

Op 27 mei jl. is de meicirculaire 2024 verschenen. Deze circulaire informeert u in hoofdzaak over de gemeentefondsuitkeringen voor 2024 en verder, gebaseerd op de voorjaarsbesluitvorming van het Rijk.

In deze circulaire is een nieuwe accresraming opgenomen voor het jaar 2024 en verder.

Het Rijk, de Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG), het Interprovinciaal overleg (IPO) en de Unie van Waterschappen (UvW) hebben tijdens het Bestuurlijk Overleg Financiële Verhoudingen (BOFv) de afgelopen weken in constructieve sfeer om de tafel gezeten om afspraken te maken over een stabiele en betere beheersbare financiering voor de komende jaren.

Afgesproken is dat vanaf 2026 de oploop van de opschalingskorting definitief wordt geschrapt. Daardoor krijgen gemeenten € 675 miljoen extra. Verder is besloten om de nieuwe financieringssystematiek (bbp-systematiek) al vanaf dit jaar in te voeren, zodat de financiering stabieler wordt. Deze overgang heeft, met uitzondering van het jaar 2025, geen financiële gevolgen voor gemeenten en provincies.

Met deze raadsinformatiebrief informeren wij u over de belangrijkste onderwerpen uit de meicirculaire 2024 en de financiële gevolgen van deze circulaire voor de gemeente Krimpenerwaard.

De belangrijkste onderwerpen zijn:

- Wijziging uitkeringsfactor (loon, prijsstijging en hoeveelheden)
- Schrappen oploop opschalingskorting
- Afrekening ruimte onder plafond BCF 2023
- Besparingsverlies Jeugdhulp
- Taakmutaties, integratie- en decentralisatie-uitkeringen

Onderstaande tabel laat de verschillen zien van deze circulaire ten opzichte van de decembercirculaire 2023 voor onze gemeente.

Totaal x € 1.000	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
Uitkering gemeentefonds conform decembercirculaire 2023	109.762	112.049	103.438	104.486	104.880
Meicirculaire 2024*	112.481	116.066	109.579	110.218	110.626
Mutatie	2.719	4.017	6.141	5.732	5.746

*Inclusief BCF plafond en afspraken jeugdzorgbijdrage

Ten opzichte van de decembercirculaire 2023 is per saldo sprake van een voordeel voor alle gepresenteerde jaren.