gemeente Krimpenerwaard

Nr.: 1608284 / 1618400

RAADSVOORSTEL

Raadsvergadering: **8 juli 2025**

Onderwerp: **1e tussentijdse rapportage 2025**

Datum: **27 mei 2025**

Korte samenvatting
De raad wordt voorgesteld de eerste tussentijdse rapportage 2025 vast te stellen en de financiële gevolgen te verwerken in de programmabegroting 2025.

Voorgesteld besluit
De raad wordt voorgesteld om:

1. De eerste tussentijdse rapportage 2025 en de daarin opgenomen wijzigingen vast te stellen;
2. Het nadelig saldo van de eerste tussentijdse rapportage 2025 van € 495.000 te onttrekken aan de Algemene Reserve. De meerjarige saldi zijn opgenomen in de kadernota 2026 voor verwerking in de meerjarenbegroting;
3. De begroting 2025 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 2025.

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 2026. Beide p&c-documenten worden in dezelfde raadsvergadering behandeld.

1.3 Effecten van de eerste tussentijdse rapportage op het resultaat van de meerjarenbegroting 2025-2028.
In onderstaande tabel wordt het effect van de eerste tussentijdse rapportage 2025 op de meerjarenbegroting 2025-2028 weergegeven.

Begroting 2025 (x € 1.000)

Omschrijving	2025	2026	2027	2028
Saldo primaire begroting	26	-7.785	-6.186	-5.520
Saldo eerste tussentijdse rapportage	-495	719	706	623
Saldo na eerste tussentijdse rapportage	**-469**	**-7.065**	**-5.481**	**-4.897**

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

Overzicht op hoofdlijnen (x € 1.000)	I/S	2025	2026	2027	2028
Verhoogde exploitatiebijdrage De Waard	S	-75	-75	-75	-75
Uitbreiding budget voor de Sociaal Medische Indicatie (SMI)	S	-51	-51	-51	-51
Wettelijke zorgplicht openbare bibliotheken	S	-170	-170	-170	-170
Cultuurhuis Krimpen aan de Lek	I	-160			
September en decembercirculaire 2024	S	918	1.903	1.652	1.671
Inzet CDOKE middelen	S	130	130	130	130
Gebiedsontwikkeling Bergambacht	I	0	0	-150	0
Accountantskosten	S	-65	-65	-65	-65
Verhogen onderhoudskosten OVL	I	-250	-250		
Aframen bijdrage Beschermd Wonen	S	-314	-314	-314	-314
Bijstellen budgetten burgerzaken	S	-50	-28	-52	-85
Logopedie	S	116	116	116	116
Verkiezingen	S	-6	-25	161	-25
Invoering normenkader Hulp bij Huishouden	S	-100	-190	-285	-317
Saldo overige posten kleiner dan € 50.000	S	-211	-223	-191	-191
Saldo overige posten kleiner dan € 50.000	I	-206	-38	-	-
Saldo eerste tussentijdse rapportage		**-495**	**719**	**706**	**623**
Structureel	S	122	1.007	856	623
Incidenteel	I	-616	-288	-150	-

2.1 Dit is in lijn met de verwerking van het resultaat in de P&C documenten
Bij voorgaande p&c-documenten zijn positieve saldi toegevoegd aan de Algemene Reserve. In lijn hiermee ligt het voor de hand om nu het negatieve saldo van de jaarschijf 2025 te onttrekken aan deze reserve. Het aanwezige saldo na onttrekking blijft dan beschikbaar voor dekking van de verwachte toekomstige begrotingstekorten.

2.2 Dit is in lijn met de verwerking van het resultaat in de meerjarenbegroting 2025-2028
Vanaf de jaarschijf 2026 laat de begroting structurele tekorten zien. Dit komt voort uit de grote (financiële) opgaven en onzekerheden waarmee onze, en ook andere, gemeenten zich de komende jaren geconfronteerd zien. In verband hiermee heeft de VNG gemeenten eerder dit jaar een begrotingsadvies gestuurd waarin ze oproept om meerjarig alle lasten in beeld te brengen in de vorm van een realistische begroting. Die gebaseerd is op het huidige takenpakket, de noodzakelijke investeringen, de inflatie, de stijgende rente, eigen ambities en geschatte mee- en tegenvallers. Dit vertaalt zich in nadelige meerjarige saldi van deze meerjarenbegroting. In lijn met het advies van de VNG lossen we deze meerjarige tekorten nu niet op. Wanneer wij dit tekort met behulp van onze reserves en incidentele meevallers zouden wegwerken, zou ten onrechte de indruk gewekt kunnen worden dat onze gemeente het met een verminderde rijksbijdrage ook redt.

3.1 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 2024.

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.

Bijlagen
Eerste tussentijdse rapportage 2025.

Hoogachtend,
Burgemeester en wethouders van gemeente Krimpenerwaard,

de secretaris,	de burgemeester,
J. Hennip	ir. J. Beenakker

RAADSBESLUIT

De raad van de gemeente Krimpenerwaard,

Gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 28 mei 2024 inzake 1e tussentijdse rapportage 2024

Besluit:

1. De eerste tussentijdse rapportage 2025 en de daarin opgenomen wijzigingen vast te stellen;
2. Het nadelig saldo van de eerste tussentijdse rapportage 2025 van € 495.000 te onttrekken aan de Algemene Reserve. De meerjarige saldi zijn opgenomen in de kadernota 2026 voor verwerking in de meerjarenbegroting;
3. De begroting 2025 conform dit voorstel aan te passen.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 8 juli 2025,

de griffier, de voorzitter,

S. van Dijk ir. J. Beenakker