

Raadsvergadering : 9 juli 2019**Onderwerp : Eerste tussentijdse rapportage 2019****Datum : 28 mei 2019**

Korte samenvatting

De raad wordt voorgesteld de eerste tussentijdse rapportage 2019 vast te stellen en de financiële gevolgen te verwerken in de programmabegroting 2019.

Voorgesteld besluit

De raad wordt voorgesteld om:

1. De eerste tussentijdse rapportage 2019 en de daarin opgenomen wijzigingen vast te stellen;
2. Het nadelig saldo van de eerste tussentijdse rapportage 2019 van € 204.000 te onttrekken aan de algemene reserve vrij vermogen;
3. De meerjarige saldi van de eerste tussentijdse rapportage 2019 te verwerken in de begroting 2019 en het saldo van de toevoeging aan de algemene reserve vrij vermogen te verlagen. 2020 - € 435.000, 2021 -€ 386.000 en 2022 - € 304.000;
4. De begroting 2019 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 2019.

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 2020. Beide p&c-documenten worden in dezelfde raadsvergadering behandeld.

2.1 Het onttrekken aan een reserve is de bevoegdheid van de raad

Om de begroting sluitend te maken wordt voorgesteld het saldo van de eerste tussentijdse rapportage 2019 van € 322.000 te onttrekken aan de algemene reserve vrij vermogen.

3.1 Dit is in lijn met de verwerking van het resultaat van de primaire begroting 2019.

Bij het vaststellen van de primaire begroting 2019 in de raadsvergadering van 13 november 2018 heeft uw raad besloten om de meerjarige positieve saldi in de begroting toe te voegen aan de algemene reserve vrij vermogen.

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)	2019	2020	2021	2022
Saldo september- en decembercirculaire 2018	274	317	174	253
Saldo verkoop gronden	310			
Actualiseren begroting	67	-44	53	53
Groenonderhoud en bomenonderhoud	-235	-100	-100	-100
Diverse cultuurtaken	-148	-34	-34	-31
Exploitatielasten vastgoed	-130	-135	-80	-80
Saldo leerlingenvervoer	-152	-152	-167	-167
Overgangsregelingen en incidentele subsidies	-60			
Versnellen woningbouw	60	-80	-80	-80
Asbestdaken	-50	-56		
Saldo overige posten kleiner dan € 50.000	-140	-151	-152	-152
Saldo eerste tussentijdse rapportage	-204	-435	-386	-304

In deze rapportage zijn voor de dekking van incidentele lasten ook bedragen onttrokken aan reserves. De reserve mutaties zijn per programma toegelicht. In de bijlage is een overzicht opgenomen met het verloop van het saldo van de reserves en voorzieningen. In dit overzicht zijn de mutaties van raadsbesluiten tot en met deze rapportage verwerkt.

De grootste onttrekkingen aan de reserves zijn:

- Zaaksysteem en overige software € 394.000
- Centrum ontwikkeling Stolwijk € 150.000
- Project Wet Normalisering Rechtspositie Ambtenaren € 97.000

De kredietmutaties met gevolgen voor de voorziening IBOR en VGRP zijn toegelicht bij de betreffende programma's

In onderstaande tabel wordt het effect van de eerste tussentijdse rapportage 2019 op de meerjarenbegroting 2019-2022 weergegeven.

Begroting 2019 (x € 1.000)

Omschrijving	2019	2020	2021	2022
Saldo begroting	122	643	1.698	1.446
Amendement hondenbelasting	-52	-97	-142	-176
Begrotingswijzigingen 2019	-	-82	-82	-82
Saldo eerste tussentijdse rapportage	-204	-435	-386	-304
Nieuw saldo	-134	29	1.088	884
Waarvan incidenteel	211	155	3	-
Structureel saldo	77	184	1.091	884

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.

Kantttekeningen

N.v.t

Alternatieven

N.v.t

Financiën

Zie hiervoor de eerste tussentijdse rapportage 2019.

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.

9 juli 2019 om tijdig te kunnen starten met het opstellen van de meerjarenbegroting 2020-2023.

Bijlagen

Eerste tussentijdse rapportage 2019

Hoogachtend,
Burgemeester en wethouders van gemeente Krimpenerwaard,

de secretaris,

de burgemeester,

mw. mr. M. Plantinga

mr. R.S. Cazemier

RAADSBESLUIT

De raad van de gemeente Krimpenerwaard,

Gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 28 mei 2019 inzake

Besluit:

1. De eerste tussentijdse rapportage 2019 en de daarin opgenomen wijzigingen vast te stellen;
2. Het nadelig saldo van de eerste tussentijdse rapportage 2019 van € 204.000 te onttrekken aan de algemene reserve vrij vermogen;
3. De meerjarige saldi van de eerste tussentijdse rapportage 2019 te verwerken in de begroting 2019 en het saldo van de toevoeging aan de algemene reserve vrij vermogen te verlagen. 2020 - € 435.000, 2021 -€ 386.000 en 2022 - € 304.000;
4. De begroting 2019 conform dit voorstel aan te passen;

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 9 juli 2019,

de griffier,

de voorzitter,

mw. dr. M.L. van Muijen

mr. R.S. Cazemier