

2019
2021

 e.v.

Realisatie		Begroting				
2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
-						
76	114	126	123	119	115	111
43	12	-				
119	126	126	123	119	115	111

* € 1.000						
Realisatie		Begroting				
2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
-	-	-	-	-	-	-
345	347	348	348	348	348	348
345	347	348	348	348	348	348

* € 1.000						
Realisatie		Begroting				
2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
464	473	474	471	467	463	459
26%	27%	27%	26%	25%	25%	24%

toelichting beleidsmatig

In 2016 heeft de gemeenteraad een besluit genomen om per 1 januari 2018 niet meer gebruik te maken van de diensten van de GR TBK waar het gaat om bouw- en woningtoezicht. De civieltechnische ingenieurswerkzaamheden zijn met ingang van 1/1/2018 ondergebracht in het nieuw gevormde IBKW. In eerste instantie voor een periode van drie jaar, welke dus op 31-12-2020 af loopt. De gemeenten Krimpenerwaard en Krimpen aan den IJssel werken samen met het IBKW aan het verder professionaliseren van het opdrachtgeverschap, het opdrachtnemerschap en de dienstverlening van het IBKW.

toelichting op financieel resultaat en ontwikkeling vermogen:

De controleverklaring van de accountant voor 2019 is goedkeurend voor de getrouwheid en rechtmatigheid. Het rapport van bevindingen van de accountant is positief.

Het uurtarief 2019 van het programma Weg- en waterbouw komt uit op € 79,21 en is € 3,92 lager (4,72%) dan de begroting na wijziging. De productieve uren zijn 1.404 hoger dan geraamd en de lasten zijn € 26.000 lager dan begroot. De jaarrekening 2019 sluit met een positief resultaat van € 12.000. Dit resultaat wordt via resultaatbestemming toegevoegd aan de reserve huisvesting.

De programmabegroting 2021-2024 is gebaseerd op de 1e begrotingswijziging 2020 en de kadernota 2021. Het uurtarief voor 2021 komt uit op € 83,63. Dit is een stijging van € 2,70 ten opzichte van de primaire begroting 2020. Het tarief voor de bijgestelde begroting 2020 is vastgesteld op € 82,53. Voor de indexering is uitgegaan van de uitgangspunten en percentages van de financiële kaderstelling 2021. De stijging van de begroting is wel hoger dan verwacht bij toepassing van de kaderstelling. In de primaire begroting van 2020 was geen rekening gehouden met periodieke salarisverhoding van € 28.900. Tevens is het uurtarief voor inhuur hoger ingezet dan de 1,8%. De markt is krap waardoor uurtarieven meer stijgen. Het risico voor de gemeente is beperkt, de flexibele inhuurschil is in 2019 ook afgeraamd. Tevens is het aantal productieve uren voor 2021 gelijkgehouden aan 2020.

Geadviseerd wordt de geconstateerde afwijking van de financiële kaderstelling te melden in de zienswijze, met de verwachting dat inhuur beperkt wordt ingezet om het tarief niet verder te verhogen.

toelichting risico's

De risico's voor de gemeente zijn beperkt. De weerstandscapaciteit van het IBKW is gering. Het eigen vermogen bestaat uit de bestemmingsreserves Glasvezelkadel en huisvesting. Er is dus geen weerstandscapaciteit aanwezig om risico's op te vangen. Het IBKW geeft aan dat de deelnemende gemeenten de -onverwachte- risico's in hun eigen paragraaf Weerstandvermogen opnemen. Risico's die genoemd zijn gaan over de mogelijke gevolgen van het Coronavirus op het aantal productieve uren, de hogere tarieven bij nieuwe inhuur en de toenemende vraag naar technisch specialisten in combinatie met de arbeidskrapte in deze sector. Inhuur van technisch specialisten is duurder dan het uitvoeren van werken met eigen personeel.

