

Raadsvergadering : 26 mei 2020**Onderwerp : Jaarrekening 2019 en begroting 2021 Gemeenschappelijke Regeling IBKW****Datum : 21 april 2020**

Korte samenvatting

De gemeenteraad wordt voorgesteld om kennis te nemen van de jaarstukken 2019 en in te stemmen met de programmabegroting 2021-2024 van de Gemeenschappelijke Regeling Ingenieursbureau Krimpenerwaard (IBKW).

Voorgesteld besluit

De gemeenteraad wordt voorgesteld om:

1. Kennis te nemen van de jaarstukken 2019 van de Gemeenschappelijke Regeling Ingenieursbureau Krimpenerwaard.
2. In te stemmen met de programmabegroting 2021-2024 van de Gemeenschappelijke Regeling Ingenieursbureau Krimpenerwaard en als zienswijze in te dienen om in de tussentijdse rapportages 2020 en 2021 een meer actueel beeld te geven over de mogelijke gevolgen van het coronavirus voor de ontwikkeling van de financiële positie van de Gemeenschappelijke Regeling Ingenieursbureau Krimpenerwaard.

Inleiding

Het Ingenieursbureau Krimpenerwaard is een samenwerkingsorgaan tussen de gemeente Krimpenerwaard en de gemeente Krimpen aan den IJssel.

Het bestuur heeft de jaarrekening 2019 en de begroting voor het jaar 2021 van de GR IBKW opgesteld en vraagt aan de raad daarover een zienswijze in te dienen.

Beoogd resultaat

Vaststelling rekening 2019 en begroting 2021 van de GR IBKW.

Argumenten**1.1 De jaarstukken 2019 sluiten op nihil.**

De jaarrekening 2019 is getoetst aan het financieel beleid en goed bevonden. De controleverklaring van de accountant is voor 2019 goedkeurend en rechtmatig.

Het uurtarief is ten opzichte van de begroting € 3,92 lager uitgevallen en komt uit op € 79,21.

Dit wordt veroorzaakt door een hoger aantal productieve uren en lagere kosten (€ 26.600) dan begroot in de tussenrapportage 2019.

2.1 De begroting 2021 is sluitend

De begroting 2021 en meerjarenraming zijn sluitend en hebben een begroot resultaat van nihil.

De begroting 2021-2024 is getoetst aan het financieel beleid en goed bevonden. Er is een indexering van 3,88% voor de personeelskosten en 1,8% voor de materiele kosten t.o.v. 2019 verwerkt. Dit is conform de financiële kaderstelling van de gemeenschappelijke regelingen in regio Midden-Holland (FKGR).

2.2 Op een enkel onderdeel wordt afgeweken van de financiële kaderstelling.

Dat is bij het tarief voor de inhuur van de flexibele schil. Op dat onderdeel vindt een indexatie plaats van 5,4% (van € 66,00 naar € 69,58). Dit zullen we opmerken in een zienswijze over de begroting. Tevens maken wij in de zienswijze de opmerking om in de tussentijdse rapportages 2020 en 2021 een meer actueel beeld te geven over de mogelijke gevolgen van het coronavirus voor de ontwikkeling van de financiële positie van de Gemeenschappelijke Regeling Ingenieursbureau Krimpenerwaard. Voor de financiering van de GR betaalt de gemeente Krimpenerwaard 60% van de verwachte baten. De verdeling is op basis van historische verdeling. Projecturen worden op nacalculatie toegerekend aan de afnemende gemeente.

Kanttekeningen

2.1 Het uurtarief stijgt

Het uurtarief voor weg- en waterbouwkunde stijgt van € 80,93 (primaire begroting 2020) naar € 83,63 (2021). Dit wordt veroorzaakt door het toepassen van een inflatiecorrectie van 3,88% op de personeelskosten en 1,8% op de materiele kosten.

De doorbelasting voor het uurtarief vindt plaats op basis van het werkpakket dat door de gemeente wordt afgenomen.

Alternatieven

Niet van toepassing.

Financiën

Voor verdere financiële zaken wordt verwezen naar de factsheet (zie bijlage).

Juridische zaken

Niet van toepassing.

Participatie en extern overleg

Niet van toepassing.

Vervolgtraject en uitvoering

12/18 mei 2020 bespreking gezamenlijke commissie

26 mei 2020 bespreking raad

27 mei 2020 verzending brief aan IBKW

Uiterste datum voor de besluitvorming in de raad: 26 mei 2020 i.v.m. wettelijke termijnen

Bijlagen

1. Concept Jaarstukken 2018 IBKW
2. Ontwerp programmabegroting 2020-2023 IBKW
3. Factsheet IBKW
4. Brief IBKW

Hoogachtend,
Burgemeester en wethouders van gemeente Krimpenerwaard,

de secretaris (wnd.),

de burgemeester,

J. Hennip

mr. R.S. Cazemier

RAADSBESLUIT

De raad van de gemeente Krimpenerwaard,

Gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 21 april 2020 inzake de jaarstukken 2019 en de ontwerp begroting 2021-2024 van de Gemeenschappelijke Regeling Ingenieursbureau Krimpenerwaard (IBKW)

gelet op de genoemde overwegingen

Besluit:

1. Kennis te nemen van de jaarstukken 2019 van de Gemeenschappelijke Regeling Ingenieursbureau Krimpenerwaard (IBKW) en hierop geen zienswijzen in te dienen.
2. In te stemmen met de programmabegroting 2021-2024 van de Gemeenschappelijke Regeling Ingenieursbureau Krimpenerwaard en als zienswijze in te dienen om in de tussentijdse rapportages 2020 en 2021 een meer actueel beeld te geven over de mogelijke gevolgen van het coronavirus voor de ontwikkeling van de financiële positie van de Gemeenschappelijke Regeling Ingenieursbureau Krimpenerwaard.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 26 mei 2020,

de griffier,

de voorzitter,

dr. M-L van Muijen

mr. R.S. Cazemier