

Raadsvergadering : 10 november 2020**Onderwerp : Tweede tussentijdse rapportage 2020****Datum : 22 september 2020**

Korte samenvatting

De raad wordt voorgesteld de tweede tussentijdse rapportage 2020 vast te stellen en de financiële gevolgen te verwerken in de programmabegroting 2020.

Voorgesteld besluit

De raad wordt voorgesteld om:

1. De tweede tussentijdse rapportage 2020 en de daarin opgenomen wijzigingen vast te stellen;
2. Een bedrag van € 813.000,- minder te onttrekken aan de algemene reserve vrij vermogen. Het saldo van begroting 2020 wordt hiermee verlaagd tot € 1.097.000,- nadelig.;
3. De meerjarige saldi van de tweede tussentijdse rapportage 2020 te verwerken in de begroting 2021;
4. De begroting 2020 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 tweede tussentijdse rapportage heeft betrekking op de eerste 7 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 2020.

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 begroting 2021. Beide p&c-documenten worden in dezelfde raadsvergadering behandeld.

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

Voorgesteld wordt om een bedrag van € 813.000,- minder te onttrekken aan de algemene reserve vrij vermogen. Het saldo van begroting 2020 wordt hiermee verlaagd tot € 1.097.000,- nadelig.

3.1 Nu nog geen zicht op de definitieve meerjarige saldi

In de begroting 2021 zijn er nog diverse mutaties die het meerjarig saldo beïnvloeden. Dan wordt besloten over de verwerking van de meerjarige saldi.

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.

In de tabel wordt het effect van de tweede tussentijdse rapportage 2020 op de meerjarenbegroting 2020-2023 weergegeven.

Begroting 2020 (x € 1.000)

Omschrijving	2020	2021	2022	2023
Saldo primaire begroting*	235	16	-1.687	-2.023
A19-78 Toeristenbelasting	-4	-4	-4	-3
Begrotingswijzigingen 2020	-	-	-	-
Saldo eerste tussentijdse rapportage	-2.141	-1.178	-1.003	-414
Saldo na eerste tussentijdse rapportage	-1.910	-1.166	-2.694	-2.440
Saldo tweede tussentijdse rapportage	813	2.276	2.741	2.294
Saldo na tweede tussentijdse rapportage	-1.097	1.110	47	-146

*De basis voor deze rapportage is de op 12 november 2019 vastgestelde begroting 2020 met de meerjarenraming. Zoals toegelicht in de begroting was het niet sluitend maken van de laatste jaarschijven een bewuste keuze, ingegeven door meerdere redenen.

Het verloop van het saldo van de tussentijdse rapportage is bij het onderdeel rapportage per programma toegelicht. In de tabel is op hoofdlijnen het verloop verwerkt:

Saldo op hoofdlijnen (x € 1.000)	2020	2021	2022	2023
Saldo meicirculaire 2020	992	2.190	2.626	2.179
Sociaal domein voorveld	24	9	38	38
Eigen middelen onderwijsachterstandenbeleid	83	83	83	83
Bijdrage Promen 2020	-82			
Bijdrage fusie welzijnsstichtingen	-72			
Normbijdrage extra leerlingen MFA Vogelweide	-70			
Saldo overige posten kleiner dan € 50.000	-62	-6	-6	-6
Saldo tweede tussentijdse rapportage	813	2.276	2.741	2.294
Incidenteel	-223	-	-	-
Structureel	1.036	2.276	2.741	2.294

COVID-19

De corona-crisis heeft impact op de gemeentelijke financiën. Met een impactanalyse is de mogelijke (financiële) impact voor de gemeente Krimpenerwaard in beeld gebracht. De impactanalyse bevat de risico's/onzekerheden van datgene wat ons in de gemeente Krimpenerwaard overkomt als gevolg van de corona-crisis. Deze analyse is op 16 september 2020 aan de gemeenteraad gepresenteerd. De gevolgen worden verwerkt in de paragraaf weerstandsvermogen en COVID-19 bij de jaarrekening en begroting 2021.

In deze rapportage zijn de gerealiseerde lasten en baten voor COVID-19 verwerkt. Het is niet onwaarschijnlijk dat er gedurende het boekjaar meer lasten en baten komen. Wij verwachten ook dat toekomstige lasten COVID-19 door het rijk worden gecompenseerd.

Kanttelingen

N.v.t.

Alternatieven

N.v.t.

Financiën

Zie hiervoor de tweede tussentijdse rapportage 2020.

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.

Voor 15 november 2020 moet de Tweede tussentijdse rapportage 2020 zijn vastgesteld. De structurele effecten van de rapportage worden verwerkt in de begroting 2021. 15 november is de uiterste aanleverdatum van de begroting 2021 naar de provincie.

Bijlagen

Tweede tussentijdse rapportage 2020

Hoogachtend,
Burgemeester en wethouders van gemeente Krimpenerwaard,

de secretaris,

de burgemeester,

J. Hennip

mr. R.S. Cazemier

RAADSBESLUIT

De raad van de gemeente Krimpenerwaard,

Gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 22 september 2020 inzake tweede tussentijdse rapportage 2020

Besluit:

1. De tweede tussentijdse rapportage 2020 en de daarin opgenomen wijzigingen vast te stellen;
2. Een bedrag van € 813.000,- minder te onttrekken aan de algemene reserve vrij vermogen. Het saldo van begroting 2020 wordt hiermee verlaagd tot € 1.097.000,- nadelig.;
3. De meerjarige saldi van de tweede tussentijdse rapportage 2020 te verwerken in de begroting 2021;
4. De begroting 2020 conform dit voorstel aan te passen

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 10 november 2020,

de griffier,

de voorzitter,

dr. M-L van Muijen

mr. R.S. Cazemier