

Raadsvergadering: 7 juli 2026

Onderwerp: Eerste Tussentijdse rapportage 2026

Portefeuillehouder: P.J.S. van der Hek

Datum: 21 mei 2026

Korte samenvatting

De raad wordt voorgesteld de eerste tussentijdse rapportage 2026 vast te stellen en de financiële gevolgen te verwerken in de programmabegroting 2026.

Voorgesteld besluit

De raad wordt voorgesteld om:

1. De eerste tussentijdse rapportage 2026 en de daarin opgenomen wijzigingen vast te stellen;
2. Het negatieve saldo van de eerste tussentijdse rapportage 2026 van € 2.297.000 te onttrekken aan de algemene reserve. Het saldo van de begroting 2026 komt hiermee op een tekort van € 4.437.000;
3. De meerjarige saldi van de eerste tussentijdse rapportage te onttrekken aan de algemene reserve;
4. De begroting 2026 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 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 2026.

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 2027. Beide p&c-documenten worden in dezelfde raadsvergadering behandeld.

1.3 Effecten van de eerste tussentijdse rapportage op het resultaat van de meerjarenbegroting 2026-2029.

In onderstaande tabel wordt het effect van de eerste tussentijdse rapportage 2026 op de meerjarenbegroting 2026-2029 weergegeven.

Begroting 2026 (x € 1.000)

Omschrijving	2026	2027	2028	2029
Saldo primaire begroting	-1.990	-410	-1.871	17
Amendement 2026	-150			
Saldo na begrotingswijzigingen	-2.140	-410	-1.871	17
Saldo eerste tussentijdse rapportage	-2.297	-3.704	-3.381	-3.549
Saldo na eerste tussentijdse rapportage	-4.437	-4.114	-5.252	-3.532



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

Overzicht op hoofdlijnen (x € 1.000)	2026	2027	2028	2029
September en decembercirculaire 2025	855	-266	-407	-508
Verhoogde exploitatievergoeding de Waard	-194	-194	-194	-194
Loonkosten zwembad 't Wilgenrak	135	135	135	135
Subsidiejaarplan	186	286	258	191
KIJK Krachtige IJsseldijken	79	79	79	79
Leerlingenvervoer NEA index en toename leerlingen	-200	-200	-200	-200
Reparatie formatie Team SDV	-88	-88	-88	-88
project NNN Veenweide	0	50	50	50
IDO 2026	-50	-50	-50	-50
Sociaal domein SSB		-43	-43	-43
Jeugd 2026	-2.171	-2.335	-2.335	-2.335
WMO 2026	114	114	114	114
Oekraïne budget	-508	-508	-508	-508
Cultuurhuis	57			
WOO, AVG en BRP opgave	-192	-384		
Implementatie HR Systeem	-300			
Begeleidingskosten aanbesteding wagenpark	-50			
Aframen bijdrage Leger des Heils	180			
Brede SPUK budget 2026	263			
Forfaitaire loonkostensubsidie	-83	-88		
Saldo overige posten kleiner dan € 50.000 structureel	-210	-196	-191	-191
Saldo overige posten kleiner dan € 50.000 incidenteel	-121	-15	0	0
Saldo eerste tussentijdse rapportage	-2.297	-3.704	-3.381	-3.549
Structureel	-1.544	-3.217	-3.381	-3.549
Incidenteel	-753	-487	-	-

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 vrij vermogen. In lijn hiermee ligt het voor de hand om nu het negatieve saldo van de jaarschijf 2026 te onttrekken aan deze reserve.



3.1 Dit is in lijn met de verwerking van het resultaat in de meerjarenbegroting 2026-2029

In de begroting 2026 is gekozen voor onttrekken van de tekorten aan de algemene reserve. Voorgesteld wordt om ook de meerjarige saldi van deze rapportage te onttrekken aan de deze reserve.

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.

Kanttekeningen

N.v.t.

Alternatieven

N.v.t.

Financiën

Zie hiervoor de eerste tussentijdse rapportage 2026.

Juridische zaken

N.v.t.

Participatie en extern overleg

N.v.t.

Vervoltraject 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.

7 juli 2026 om tijdig te kunnen starten met het opstellen van de meerjarenbegroting 2027-2030.

Bijlagen

Eerste Tussentijdse rapportage 2026

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 21 mei 2026 inzake Eerste Tussentijdse rapportage 2026

Besluit:

1. De eerste tussentijdse rapportage 2026 en de daarin opgenomen wijzigingen vast te stellen;
2. Het negatieve saldo van de eerste tussentijdse rapportage 2026 van € 2.297.000 te onttrekken aan de algemene reserve. Het saldo van de begroting 2026 komt hiermee op een tekort van € 4.437.000;
3. De meerjarige saldi van de eerste tussentijdse rapportage te onttrekken aan de algemene reserve;
4. De begroting 2026 conform dit voorstel aan te passen.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 7 juli 2026,

de griffier,

de voorzitter,

S. van Dijk

ir. J. Beenakker