



Raadsvoorstel

Onderwerp: 2e Tussenrapportage 2020	College van burgemeester en wethouders 6 oktober 2020	Zaaknummer 203595
Portefeuillehouder C.A. Oosterwijk	Gemeenteraad 5 november 2020	Openbaar
E-mailadres opsteller: r.leenderts@bar-organisatie.nl		

Geadviseerd besluit

1. De 2e tussenrapportage voor het begrotingsjaar 2020 voor kennisgeving aan te nemen.
 2. De financiële gevolgen van de 2e tussenrapportage voor het begrotingsjaar 2020 uit deel I Financiële rapportage vast te stellen en te verwerken in de begroting 2020.
 3. De structurele gevolgen van deze mutaties te verwerken als eerste wijziging op de Programmabegroting 2021 en Meerjarenraming 2022-2024.
 4. De financiële gevolgen uit de corona-bijlage vast te stellen en te verwerken in de begroting 2020.
 5. De structurele gevolgen van de mutaties uit de corona-bijlage te verwerken als eerste wijziging op de Programmabegroting 2021 en Meerjarenraming 2022-2024.
 6. De bestemmingsreserve Bodem Wooncompas in te stellen en de voorziening Bodem Woonvisie op te heffen.
 7. De kapitaallastenreserve Fietsverhardingen Rijkstraatweg te hernoemen naar kapitaallastenreserve Snelfietsroute F15 IJsselmonde.
-

Raadsvoorstel

Inleiding

Als vast onderdeel van de Planning & Control-cyclus treft uw raad de 2e Tussenrapportage 2020 aan. De tweede tussenrapportage is, zoals gesteld in de financiële verordening, een afwijkingenrapportage op de begroting over de eerste acht maanden van het lopende boekjaar. De afwijkingen kunnen beleidsmatig of financieel van aard zijn. In de Jaarstukken 2020 wordt de volledige verantwoording afgelegd over het totale beleid.

Net als vorige jaar is het mogelijk geweest om de septembercirculaire te verwerken in de tussenrapportage. Ook zijn de financiële gevolgen van het coronavirus mee genomen in de tussenrapportage. Zo geeft de tussenrapportage een compleet beeld.

Deel I Financiële rapportage van de tussenrapportage bevat een overzicht met de financiële bijstellingen op de begroting 2020 na wijziging en een overzicht met investeringsmutaties. De financiële bijstellingen zijn onderverdeeld in budgettaire wijzigingen, budgettair neutrale wijzigingen en reeds genomen raadsbesluiten. Deel II bevat de bijlagen met hierin een overzicht van de openstaande raadstoezeggingen en de tussenrapportage Sociaal Domein tot en met juli 2020.

Beoogd effect

Het doel van de tussenrapportage is tweeledig. Aan de ene kant biedt het uw raad een sturings- en controle-instrument aan om tussentijds bij te sturen. Aan de andere kant worden de begrotingswijzigingen op de lopende begroting aan de hand van deze rapportage door uw raad geautoriseerd. Hiermee wordt voldaan aan het rechtmatigheidscriterium.

Relatie met beleidskaders

De tussenrapportage heeft een relatie met de Financiële verordening gemeente Ridderkerk 2017 voor de uitgangspunten voor het financieel beleid, voor het financieel beheer en voor de inrichting van de financiële organisatie.

Argumenten

1.1 Hiermee bent u op de hoogte van de wijzigingen ten opzichte van de Programmabegroting 2020 (na wijziging) en de Meerjarenraming 2021-2023.

1.2 In de tussenrapportage zijn de baten en lasten van de corona-effecten verwerkt.

Met flinke inspanning is het mogelijk geworden om inzicht te hebben in de financiële gevolgen van het coronavirus voor het jaar 2020.

2.1 Door de begrotingswijziging worden de budgetten bijgesteld, waardoor voldaan wordt aan het budgetrecht van uw raad.

4.1 Door de begrotingswijziging worden de budgetten bijgesteld, waardoor voldaan wordt aan het budgetrecht van uw raad.

6.1 In 1994 heeft de gemeente een groot aantal woningen overgedragen aan Woonvisie, nu Wooncompas.

Het Centrum, Rembrandtweg en Blaak worden momenteel of op niet al te lange termijn geherstructureerd. Bij de overdracht van de woningen is afgesproken dat de gemeente Wooncompas vrijwaart van alle gevolgen van verontreinigde grond boven de streefwaarden. Omdat we verwachten dat wij zullen moeten bijdragen in de kosten van het saneren van verontreinigde grond wordt een bestemmingsreserve ingesteld waaruit de kosten gedekt worden op het moment dat deze worden gedeclareerd.

Het blijven voeren van de voorziening bodem Woonvisie vereist een gedegen bewijs met onderbouwing voor de hoogte van het bedrag voor de voorziening. Het BBV geeft aan dat de omvang van het bedrag redelijkerwijs in te schatten moet zijn (art. 44, lid b BBV). De accountant heeft bij de controle op de jaarrekening 2019 aangegeven dat hij het rapport uit 2016 over gedane onderzoek voor

bodemsanering onvoldoende vindt. Deze bevinding is op basis van de kosten voor bodemsanering van de Rembrandtweg fase 1. Om een nieuwe inschatting te hebben, moet een nieuw rapport opgesteld worden. Aangezien er overdracht heeft plaatsgevonden is Wooncompas de opdrachtgever voor het onderzoek en niet de gemeente. Het onderzoek is niet voor het einde van het jaar te realiseren.

De hoogte van de reservering is gebaseerd op de eerdere kosten voor de sanering van de Rembrandtweg fase 1 afgezet tegen de omvang van de te verwachte sanering van de resterende locaties.

Met het instellen van de reserve heeft uw raad de mogelijkheid om de bestemming van de reserve te wijzigen en bij een voorziening niet.

7.1 Het krediet Fietsverhardingen Rijksstraatweg is overgegaan naar de Snelfietsroute F15 IJsselmonde.

Met het hernoemen van de kapitaallastenreserve is er een zichtbare aansluiting met het krediet en hebben beiden dezelfde omschrijving.

Overleg gevoerd met

n.v.t.

Kanttekeningen

Bij de 1e Tussenrapportage 2021 zullen we een structureel budget opnemen voor het thema Duurzaamheid, zodat er geen afhankelijkheid meer is van het resultaat van het saldo van doorgeschoven kapitaallasten.

Uitvoering/vervolgstappen

9 oktober 2020	Digitale verzending naar de raad
13 oktober 2020	Verzending papieren versie naar de raad
27 oktober 2020	Eventuele behandeling in de commissie Samen wonen
5 november 2020	Behandeling in de raad

Evaluatie/monitoring

Het proces van totstandkoming van de tweede tussenrapportage wordt, net als ieder jaar, geëvalueerd. De daaruit naar voren gekomen verbeterpunten worden betrokken bij de voortgang van de Planning & Control-cyclus en de voorbereiding van de volgende tussenrapportage.

Dit jaar is gestart met een pilot om de uitdraag meer te digitaliseren. De digitalisatie is nodig om ons proces efficiënter en minder foutgevoelig te maken. Ook de integraliteit met andere gebruikte softwarepakketten is hierdoor beter en is de opvolging van het proces beter op elkaar afgestemd.

Financiën

De 2e Tussenrapportage 2020 laat voor de jaren 2020-2024 de volgende saldi zien:

2020	2021	2022	2023	2024
-1.596.900	-926.600	-285.800	-298.500	-261.500

Na het verwerken van de 2e Tussenrapportage 2020 ontstaat het volgende beeld van de Programmabegroting 2020 en Meerjarenraming 2021-2023:

	2020	2021	2022	2023

Primitieve begroting 2020	242.400	148.400	636.200	1.045.300
1e wijziging 2020	-218.200	521.400	507.700	326.100
1e Tussenrapportage 2020	-2.347.600	-1.521.300	-1.348.900	-1.348.200
Saldo begroting 2020 na wijziging	-2.323.400	-851.500	-205.000	23.200

Het resultaat van de 2e Tussenrapportage 2020 wordt in onderstaande tabel verwerkt op het saldo van de begroting 2020 (jaar 2020) en op de saldi uit de begroting 2021 (jaar 2021 tot en met 2024).

	2020		2021	2022	2023	2024
Gewijzigde begroting 2020	-2.323.400	Primitieve begroting 2021	2.285.200	1.949.300	1.790.400	1.959.500
2e Tussenrapportage 2020	-1.596.900	2e Tussenrapportage 2020	-926.600	-285.800	-298.500	-261.500
Gevolgen corona-effecten	-428.400	Gevolgen corona-effecten	-131.100	-350.000	-175.000	0
Saldo begroting 2020 na tussenrapportage	-4.348.700	Saldo begroting 2020 na tussenrapportage	1.227.500	1.313.500	1.316.900	1.698.000

Juridische zaken

n.v.t.

Duurzaamheid

n.v.t.

Communicatie/participatie na besluitvorming

Na het vaststellen van de tussenrapportage door uw raad wordt deze verstuurd aan de Provincie Zuid-Holland.

Burgemeester en wethouders van Ridderkerk,

de secretaris,

de burgemeester,

dhr. H.W.J. Klaucke

mw. A. Attema

Bijlagen

1. Aanbiedingsbrief begroting 2021 en 2e tussenrapportage 2020
2. 2e Tussenrapportage 2020
3. Risico-inventarisatie impact en financiële gevolgen Corona

CONCEPT RAADSBESLUIT

Onderwerp: 2e Tussenrapportage 2020	Gemeenteraad: 5 november 2020	Zaaknummer: 203595
	:	

De raad van de gemeente Ridderkerk,
gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders op 6 oktober 2020,

BESLUIT:

1. De 2e tussenrapportage voor het begrotingsjaar 2020 voor kennisgeving aan te nemen.
 2. De financiële gevolgen van de 2e tussenrapportage voor het begrotingsjaar 2020 uit deel I Financiële rapportage vast te stellen en te verwerken in de begroting 2020.
 3. De structurele gevolgen van deze mutaties te verwerken als eerste wijziging op de Programmabegroting 2021 en Meerjarenraming 2022-2024.
 4. De financiële gevolgen uit de corona-bijlage vast te stellen en te verwerken in de begroting 2020.
 5. De structurele gevolgen van de mutaties uit de corona-bijlage te verwerken als eerste wijziging op de Programmabegroting 2021 en Meerjarenraming 2022-2024.
 6. De bestemmingsreserve Bodem Wooncompas in te stellen en de voorziening Bodem Woonvisie op te heffen.
 7. De kapitaallastenreserve Fietsverhardingen Rijkstraatweg te hernoemen naar kapitaallastenreserve Snelfietsroute F15 IJsselmonde.
-