

## Raadsvoorstel

---

|   |   |                             |
|---|---|-----------------------------|
| <b>Onderwerp:</b><br>2e Tussenrapportage 2023                   | <b>College van burgemeester en wethouders</b><br>3 oktober 2023 | <b>Zaaknummer</b><br>881883 |
| <b>Portefeuillehouder</b><br>C.A. van der Duijn Schouten        | <b>Gemeenteraad</b><br>2 november 2023                          | <b>Openbaar</b>             |
| <b>E-mailadres opsteller:</b><br>r.leenderts@bar-organisatie.nl |   |                             |

### Geadviseerd besluit

---

1. De 2e Tussenrapportage 2023 voor kennisgeving aan te nemen.
  2. De financiële gevolgen van de 2e Tussenrapportage 2023 uit deel I Financiële rapportage vast te stellen en te verwerken in de begroting 2023.
  3. De meerjarige gevolgen van de mutaties te verwerken als eerste wijziging op de Programmabegroting 2024 en Meerjarenraming 2025-2027.
  4. In aanvulling op de nota Activabeleid voor het vervangen van putten voor afvalcontainers een afschrijvingstermijn van 40 jaar te hanteren.
-

## Raadsvoorstel

---

### Inleiding

De tussenrapportage is een vast onderdeel van de planning en control-cyclus. Hierbij treft uw raad de 2e Tussenrapportage 2023 aan. De tussenrapportage is, zoals opgenomen in de Financiële verordening gemeente Ridderkerk 2017 artikel 6, 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 2023 wordt de volledige verantwoording afgelegd over het totale beleid. Het is weer mogelijk geweest om de septembercirculaire te verwerken in de tussenrapportage. Zo geeft de tussenrapportage een compleet beeld over 2023.

### Beoogd effect

Het doel van een tussenrapportage is tweeledig. Aan de ene kant biedt het uw raad een sturings- en controle-instrument 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, het financieel beheer en de inrichting van de financiële administratie.

### Argumenten

*1.1 Hiermee is uw raad op de hoogte van de wijzigingen ten opzichte van de Programmabegroting 2023 en Meerjarenraming 2024-2026.*

*2.1 / 3.1 Door de begrotingswijzigingen worden de budgetten bijgesteld, waardoor voldaan wordt aan het budgetrecht van uw raad.*

*4.1 In de Nota Activabeleid komt geen afschrijvingstermijn voor het vervangen van putten voor.*

### Overleg gevoerd met

De portefeuillehouder Financiën en Bureau Bestuursondersteuning Ridderkerk.

### Kanttekeningen

Niet van toepassing.

### Uitvoering/vervolgstappen

| Datum                     | Actie                                    |
|---------------------------|--|
| Vrijdag 6 oktober 2023    | Digitale verzending aan uw raad.         |
| Dinsdag 10 oktober 2023   | Verzending papieren versie naar uw raad. |
| Donderdag 2 november 2023 | Behandeling door uw raad.                |

### Evaluatie/monitoring

Een vast element van ons proces is de evaluatie. Tijdens de evaluatie kijken we naar het proces en de middelen die gebruikt worden om de tussenrapportage op te stellen. De naar voren gekomen verbeterpunten worden meegenomen in de voorbereiding van de volgende planning en control-documenten.

### Financiën

Het resultaat van de 2e Tussenrapportage 2023 wordt in onderstaande tabel verwerkt op het saldo van de Programmabegroting 2023 en Meerjarenraming 2024-2026.

|                           | 2023       | 2024       | 2025       | 2026       |
|---------------------------|------------|------------|------------|------------|
| Primitieve begroting 2023 | 7.347.000  | 7.290.400  | 8.312.800  | 947.400    |
| Begrotingswijzigingen     | -8.166.900 | -7.361.800 | -7.375.700 | -7.259.700 |

|  |                   |                |                  |                  |
|--|-------------------|----------------|------------------|------------------|
| <i>Saldo na begrotingswijzigingen</i>    | -819.900          | -71.400        | 937.100          | -6.312.300       |
| Saldo 1e Tussenrapportage 2023           | -2.099.800        | 902.600        | 309.500          | 2.330.700        |
| <b>Saldo na 1e Tussenrapportage 2023</b> | <b>-2.919.700</b> | <b>831.200</b> | <b>1.246.600</b> | <b>-3.981.00</b> |

Mutaties 2e Tussenrapportage 2023

|   | 2023             | 2024             | 2025             | 2026             |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Saldo van lasten en baten vóór reserves                 | 5.853.000        | 498.900          | 1.453.900        | 1.055.800        |
| Storingsen en onttrekkingen aan reserves                | -2.548.800       | 1.068.000        | 0                | 0                |
| <i>Uitkomst 2e Tussenrapportage 2023</i>                | <i>3.304.200</i> | <i>1.566.900</i> | <i>1.453.900</i> | <i>1.055.800</i> |
| Mutaties Programmabegroting 2024                        |                  | 4.961.100        | 4.157.500        | 2.104.600        |
| <b>Saldo begroting 2023 na 2e Tussenrapportage 2023</b> | <b>384.500</b>   | <b>7.359.200</b> | <b>6.858.000</b> | <b>-821.200</b>  |

**Juridische zaken**

Niet van toepassing.

**Duurzaamheid en Ecologie**

Niet van toepassing.

**Inclusiviteitstoets**

Niet van toepassing.

**Communicatie/participatie na besluitvorming**

Nadat uw raad de 2e Tussenrapportage 2023 voor kennisgeving heeft aangenomen, wordt deze verstuurd aan de provincie Zuid-Holland.

Burgemeester en wethouders van Ridderkerk,

de secretaris,

de burgemeester,

dhr. H.W.J. Klaucke

dhr. C.A. Oosterwijk

**Bijlagen**

1. 2e Tussenrapportage 2023
2. Aanbiedingsbrief begroting 2024.pdf

## CONCEPT RAADSBESLUIT

---

|   |   |                    |
|---|---|--------------------|
| <b>Onderwerp:</b><br>2e Tussenrapportage 2023 | <b>Gemeenteraad:</b><br>2 november 2023 | <b>Zaaknummer:</b> |
|   | :                                       |                    |

De raad van de gemeente Ridderkerk,  
gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders op 3 oktober 2023,

### BESLUIT:

---

1. De 2e Tussenrapportage 2023 voor kennisgeving aan te nemen.
  2. De financiële gevolgen van de 2e Tussenrapportage 2023 uit deel I Financiële rapportage vast te stellen en te verwerken in de begroting 2023.
  3. De meerjarige gevolgen van de mutaties te verwerken als eerste wijziging op de Programmabegroting 2024 en Meerjarenraming 2025-2027.
  4. In aanvulling op de nota Activabeleid voor het vervangen van putten voor afvalcontainers een afschrijvingstermijn van 40 jaar te hanteren.
-