



Raadsvoorstel

Onderwerp: 2 ^e Tussenrapportage 2018	Commissie: n.v.t.	BBVnr: 1352332
Portefeuillehouder: Smit, V.A.	Gemeenteraad: 8 november 2018	Raadsvoorstelnr.: 1352335
e-mailadres opsteller: r.leenderts@bar-organisatie.nl		Openbaar

Geadviseerde beslissing raad

1. De 2^e Tussenrapportage 2018 voor het begrotingsjaar 2018 voor kennisgeving aan te nemen.
2. De financiële gevolgen van de 2^e Tussenrapportage 2018 uit deel I Financiële rapportage te verwerken in de begroting 2018.
3. De structurele gevolgen van deze mutaties te verwerken in het concept Begroting 2019-2022.

Inleiding

Als onderdeel van de Planning & Control-cyclus ontvangt u de 2^e Tussenrapportage 2018. De tussenrapportage is een afwijkingenrapportage en heeft alleen betrekking op het begrotingsjaar 2018. Structurele effecten zijn opgenomen in het concept Begroting 2019-2022.

Een overzicht met de financiële bijstellingen is opgenomen in deel I Financiële rapportage. Hierin is onderscheid gemaakt tussen budgettaire wijzigingen en budgettair neutrale wijzigingen, genomen besluiten en investeringen. In deel II wordt aandacht besteed aan de ontwikkelingen met betrekking tot de prestatie- indicatoren. Deel III bevat een overzicht van de openstaande raadstoezeggingen.

Beoogd effect

Rapporteren over de voortgang van de begroting 2018.

Relatie met beleidskaders

Niet van toepassing.

Argumenten

1.1 *Budgetrecht van de raad*

Deze rapportage u op de hoogte van de wijzigingen ten opzichte van de begroting 2018.

Vaststelling van de gemelde financiële gevolgen en daaruit voortvloeiende aanpassing van de budgetten en kredieten geeft invulling aan uw budgetrecht.

Overleg gevoerd met

Niet van toepassing

Kanttekeningen

Niet van toepassing.

Uitvoering/vervolgstappen

Niet van toepassing.

Evaluatie/monitoring

Bij de jaarstukken 2017 is een begrotingsonrechtmatigheid geconstateerd. De geconstateerde onrechtmatigheid betrof onder andere overschrijdingen op budgetten en kredieten die niet tijdig aan de



raad zijn gemeld. Voorkomen is dat de gemeente een afkeurende accountantsverklaring heeft gekregen over het aspect rechtmatigheid. Om onrechtmatigheden in de reguliere planning en control zoveel mogelijk te voorkomen volgt er in december nog een slotwijziging. Op 31 oktober 2018 is er een commissiebijeenkomst over het voorkomen van begrotingsonrechtmatigheid in de jaarstukken en wijzigingen in de opzet van de P&C-cyclus.

Financiën

De 2^e Tussenrapportage 2018 laat een voordeling saldo zien van € 441.300.

Samengevat wordt het saldo gevormd door:

Voordelen:

Correctie BAR-bijdrage	€ 322.000
Dividend BNG	€ 133.900
Uitbreiding areaal OZB niet-woningen	€ 131.000
Algemene uitkering	€ 991.000
Actualisatie BBV	€ 461.800
Aanwending AR voor onze maatschappij, ons domein	€ 270.700
Rentedoorberekening MPG 2018	€ 311.200
Aframing vennootschapsbelasting	€ 172.800
Overige mutaties	€ 54.800
Totaal voordelen	€ 2.849.200

Nadelen:

Aanbesteding baggerbestek	€ -130.000
Jeugdzorg (PGB, inkoop buiten wijkteams, specialistische voorzieningen)	€ -550.800
Wmo (huish. verzorging, begeleiding)	€ -422.000
Ridderkerkpas	€ -236.000
Dividend Eneco/Stedin	€ -111.000
Bommenregeling	€ -462.000
Vervallen stelpost Verkeer en vervoer	€ -143.100
Overige mutaties	€ -353.000
Totaal nadelen	€ 2.407.900

In deel I van de tussenrapportage is het saldo per raadsprogramma nader gespecificeerd.

Ter informatie volgt hieronder een actuele stand van de begroting 2018 na 2^e Tussenrapportage 2018.

Primitieve begroting 2018	€ 177.500
Saldo 1 ^e Tussenrapportage 2018	€ -1.844.700
Dekking 1 ^e Tussenrapportage 2018 t.l.v. Alg. reserve	€ 1.667.200
Saldo na 1 ^e Tussenrapportage 2018	€ 0
Saldo 2 ^e Tussenrapportage 2018	€ 441.300
Stand begroting na 2 ^e Tussenrapportage 2018	€ 441.300



Juridische zaken

Niet van toepassing.

Duurzaamheid

Niet van toepassing.

Communicatie/participatie na besluitvorming

Niet van toepassing.

Burgemeester en wethouders van Ridderkerk,
de secretaris,

de burgemeester,

dhr. H.W.J. Klaucke

mw. A. Attema

Bijlagen/ter inzage liggende stukken

1. 2^e Tussenrapportage 2018
2. Raadsbesluit 2^e Tussenrapportage 2018