

Novelle

Aan Raad
 Portefeuillehouder Peter van Dijk
 Onderwerp Novelle Jaarstukken 2023
 Datum 26 juni 2024

Kennisnemen van

de aangebrachte wijzigingen in het boekwerk Jaarstukken 2023

Inleiding

Woensdag 26 juni 2024 is tijdens de commissie algemene zaken de constatering meegegeven dat op pagina 91 en 158 telfouten in de tabel stonden. In deze novelle herstellen we de geconstateerde fouten. Daarnaast hebben we zelf ook een fout geconstateerd die we gelijktijdig herstellen. Als gevolg moeten 2 aanpassingen op 2 plaatsen in het boekwerk worden aangebracht.

Aanpassing 1. Tussenvoeging ontbrekende toelichting Rechtmatigheid

In de tabellen onderaan op pagina 91 en 158 staan telfouten. In die tabellen ontbreekt deze regel die met een filtering was weggefallen en we alsnog toevoegen:

Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	113
De kosten voor regionale jeugdzorg valt lager uit dan werd verwacht.	

Aanpassing 2. Vervanging verschillenanalyse bij thema 1.1

De verschillenverklaring bij Thema 1.1 op pagina 14 nog niet was bijgewerkt. Deze vervangen we door:

1.1 Preventie - LASTEN (bedragen x € 1.000)	438 V
7.1 Volksgezondheid - SPUK Integraal Zorgakkoord (IZA)	51 N
Salarislasten en kosten voor inhuur (zie ook paragraaf Bedrijfsvoering)	199 V
Kapitaallasten (rente en afschrijving op investeringen)	140 V
Overige verschillen kleiner dan € 50.000	151 V
1.1 Preventie - BATEN (bedragen x € 1.000)	288 V
5.2 Sportaccommodaties - Sportpark vd Wildenberg (terreinen)	167 V
7.1 Volksgezondheid - SPUK Integraal Zorg Akkoord	51 V
Overige verschillen kleiner dan € 50.000	70 V

De doorwerking daarvan resulteert ook in een bijstelling van de tabel op pagina 129:

1.1 Preventie - LASTEN (bedragen x € 1.000)	438 V
7.1 Volksgezondheid - SPUK Integraal Zorgakkoord (IZA)	51 N
Via de regionale IZA samenwerking is de uitkering SPUK IZA 2023 ontvangen. In december hebben we nog extra middelen ontvangen (zie baten). De IZA middelen zijn ingezet voor positieve gezondheid, bijvoorbeeld voor beweegroutes en valpreventie.	
Salarislasten en kosten voor inhuur (zie ook paragraaf Bedrijfsvoering)	199 V
Voor de toelichting op de salarislasten en kosten voor inhuur verwijzen we naar de paragraaf Bedrijfsvoering.	
Kapitaallasten (rente en afschrijving op investeringen)	140 V
Door achterblijvende investeringen hebben we een voordeel op de kapitaallasten binnen de diverse programma's, valt weg tegen het nadeel bij algemene dekkingsmiddelen en overhead. Voor de realisatie van de investeringskredieten verwijzen we u naar het overzicht in bijlage 2.	
Overige verschillen kleiner dan € 50.000	151 V
1.1 Preventie - BATEN (bedragen x € 1.000)	288 V
5.2 Sportaccommodaties - Sportpark vd Wildenberg (terreinen)	167 V
Deze baten zijn ter dekking van de BTW die we voor <u>sportgelateerde</u> onderwerpen niet in rekening mogen brengen en ook niet kunnen compenseren via het BCF. Van het ministerie VWS hebben we meer middelen voor SPUK Stimulering Sport 2023 ontvangen dan we hadden geraamd. En hebben we geen rekening gehouden met de middelen ontvangen voor SPUK Stimulering Sport 2021. Het budget is hierop niet bijgesteld. Daarom leidt dit tot een meevaller.	
7.1 Volksgezondheid - SPUK Integraal Zorg Akkoord	51 V
Via de regionale IZA samenwerking is de uitkering SPUK IZA 2023 ontvangen. In december hebben we nog extra middelen ontvangen (zie lasten). De IZA middelen zijn ingezet voor positieve gezondheid, bijvoorbeeld voor beweegroutes en valpreventie.	
Overige verschillen kleiner dan € 50.000	70 V

Vervolg

Tijdens de raadsvergadering van 2 juli 2024 wordt het gewijzigd boekwerk Jaarstukken 2023 behandeld.

Communicatie

Niet van toepassing.

Bijlagen

Gewijzigd boekwerk Jaarstukken 2023