

Commissie Algemene Zaken 25 november 2024

5. Tweede tussentijdse rapportage

Toezegging wethouder Van de Laar:

-Komt nog voor de raadsvergadering van 9 december terug op de vraag om meer duidelijkheid te verschaffen over de oorzaak van het opschonen van de administraties, die geleid heeft tot het nadeel van € 400.000.

In aanvulling op de toelichting in de 2^e tussentijdse rapportage kan het volgende gemeld worden.

Al een aantal jaar stonden er verschillende boekingen op tussenrekeningen binnen het sociaal domein waarvan de herkomst niet duidelijk was. De accountant heeft bij de jaarrekeningcontrole meermalen aangedrongen om de tussenrekeningen op te schonen. In de verklaring bij de jaarrekening 2023 is hiervoor specifieke aandacht gevraagd.

Dit is aanleiding geweest om na de controle van de jaarrekening 2023 in het voorjaar van 2024, extra inzet te plegen om de tussenrekeningen opgeschoond te hebben vóór aanvang van de zogenaamde tussentijdse controle door de accountant. De administratie van het CMD heeft de tussenrekeningen uitgezocht en opgeschoond. Dit resulteert in een **eenmalige** extra last ten laste van het boekjaar 2024 van € 400.000. Deze is als volgt opgebouwd WMO € 165.000, Jeugd € 62.000 en Bijzondere bijstand € 173.000.

Bij het opmaken van de jaarrekeningen zal meer aandacht worden besteed aan het opgeschoond zijn en blijven van tussenrekeningen.

-ook over het bijstellen van de mutatie in de reserve IHP volgt nog meer duidelijkheid.

Een aantal investeringen, waaronder ook het krediet voor de bouw van het Strabrecht college, waren vóór 1 januari 2024 nog niet afgerond. Dit heeft als gevolg dat de geraamde kapitaallasten in 2024 vrijvallen. Het gaat hierbij om € 465.000 voor het Strabrecht het overige betreft geraamde kapitaallasten voor nieuwbouw Dommeldal – Benden Beekloop en projecten Pur Sang en Skandia. Afronding van het krediet Strabrecht heeft in 2024 plaatsgevonden. In de meerjarenbegroting 2025-2028 zijn de kapitaallasten voor deze investeringen zijn opgenomen.