

Memo aan de raad



Van: Ronald van Engeland

CC:

Onderwerp: Aanpassing jaarstukken 2021

Datum
collegevergadering 8 juni 2021

Aanleiding

Op 10 mei 2022 heeft het college de jaarstukken 2020 vastgesteld. Daarna zijn de jaarstukken inclusief bijbehorende raadsvoorstellen naar de raad verstuurd. Na de vaststelling door het college is nog de definitieve afrekening kosten 2021 Jeugd en WMO Regionale Backoffice Lekstroom(RBL) ontvangen, zijnde meer kosten Jeugd € 38.000 en minder kosten WMO €194.000. Deze zijn van dusdanige omvang, dat deze nog verwerkt dienen te worden. Op basis hiervan moeten de op 10 mei jl. door ons vastgestelde jaarstukken worden gewijzigd. De gewijzigde jaarstukken en het bijbehorende raadsvoorstel zijn samen met dit begeleidende memo direct daarna verstuurd naar de raad. In dit memo wordt een toelichting gegeven op de aanleiding van deze wijziging. Daarnaast wordt in een bijlage een overzicht gegeven van de belangrijkste wijzigingen ten opzichte van de eerder aan u toegestuurde versie van de jaarstukken 2021.

Toelichting

Aanpassing van de jaarstukken 2021 met de gevolgen van de ontvangen definitieve afrekening kosten 2021 Jeugd en WMO RBL, zijnde meer kosten Jeugd € 38.000 en minder kosten WMO €194.000. Dit dient nog plaats te vinden omdat zich een nieuwe ontwikkeling voordoet voordat de accountantsverklaring is afgegeven en voor dat de raad deze jaarstukken heeft vastgesteld.

Tot slot

Het betreft hier een puur administratieve wijziging met als gevolg een verbetering van het resultaat van € 155.924. Was € 2.932.454 positief, wordt € 3.088.378 positief
Wij hopen u met dit memo voldoende over de wijziging in de jaarstukken te hebben geïnformeerd en kijken uit naar een constructieve behandeling van de jaarstukken 2021 op 14 juni (debat- en besluitvormende raad).

Bijlage : belangrijkste wijziging jaarstukken 2021

Pagina	Was	Wordt																																
7	Jaarrekeningresultaat 2021: € 2.932.454	Jaarrekeningresultaat 2021: € 3.088.378																																
7	Het verschil tussen het saldo van de begroting 2021 en dat van de jaarrekening 2021 bedraagt positief € 4,2 miljoen. Dit komt door verschillen tussen de begroting na wijziging (maandelijkse begrotingswijziging december 2021) en de realisatie van een aantal onderdelen.	Het verschil tussen het saldo van de begroting 2021 en dat van de jaarrekening 2021 bedraagt positief € 4,4 miljoen. Dit komt door verschillen tussen de begroting na wijziging (maandelijkse begrotingswijziging december 2021) en de realisatie van een aantal onderdelen.																																
8	<p>Tabel 2: Jaarrekeningresultaat 2021 x € 1000</p> <table><tr><th>Onderwerp</th><th>Bedragen</th></tr><tr><td>Jaarrekeningresultaat 2021</td><td>2.932</td></tr><tr><td>Prognose na maandelijkse begrotingswijziging december 2021</td><td>-1.272</td></tr><tr><td>Vershil</td><td>4.204</td></tr><tr><td colspan="2">Analyse op hoofdlijnen</td></tr><tr><td>- Algemene baten en lasten</td><td>1.299</td></tr><tr><td>- Algemene Uitkering</td><td>1.040</td></tr><tr><td>- Sociaal Domein</td><td>724</td></tr></table>	Onderwerp	Bedragen	Jaarrekeningresultaat 2021	2.932	Prognose na maandelijkse begrotingswijziging december 2021	-1.272	Vershil	4.204	Analyse op hoofdlijnen		- Algemene baten en lasten	1.299	- Algemene Uitkering	1.040	- Sociaal Domein	724	<p>Tabel 2: Jaarrekeningresultaat 2021 x € 1000</p> <table><tr><th>Onderwerp</th><th>Bedragen</th></tr><tr><td>Jaarrekeningresultaat 2021</td><td>3.088</td></tr><tr><td>Prognose na maandelijkse begrotingswijziging december 2021</td><td>-1.272</td></tr><tr><td>Vershil</td><td>4.360</td></tr><tr><td colspan="2">Analyse op hoofdlijnen</td></tr><tr><td>- Algemene baten en lasten</td><td>1.299</td></tr><tr><td>- Algemene Uitkering</td><td>1.040</td></tr><tr><td>- Sociaal Domein</td><td>880</td></tr></table>	Onderwerp	Bedragen	Jaarrekeningresultaat 2021	3.088	Prognose na maandelijkse begrotingswijziging december 2021	-1.272	Vershil	4.360	Analyse op hoofdlijnen		- Algemene baten en lasten	1.299	- Algemene Uitkering	1.040	- Sociaal Domein	880
Onderwerp	Bedragen																																	
Jaarrekeningresultaat 2021	2.932																																	
Prognose na maandelijkse begrotingswijziging december 2021	-1.272																																	
Vershil	4.204																																	
Analyse op hoofdlijnen																																		
- Algemene baten en lasten	1.299																																	
- Algemene Uitkering	1.040																																	
- Sociaal Domein	724																																	
Onderwerp	Bedragen																																	
Jaarrekeningresultaat 2021	3.088																																	
Prognose na maandelijkse begrotingswijziging december 2021	-1.272																																	
Vershil	4.360																																	
Analyse op hoofdlijnen																																		
- Algemene baten en lasten	1.299																																	
- Algemene Uitkering	1.040																																	
- Sociaal Domein	880																																	
10	<p>Sociaal Domein (positief effect van € 0,72 miljoen).</p> <ul style="list-style-type: none">Jeugd positief € 0,22 miljoen<ul style="list-style-type: none">Landelijk Transitie Arrangement(LTA) (positief € 0,08 miljoen)Kinderen met een beperking(KmB) & Jeugd & Ondersteuning(JenO) (negatief € 0,08 miljoen)Geestelijke Gezondheidszorg(GGZ) (positief € 0,18 miljoen)Samen Veilig Midden Nederland(SVMN) (positief € 0,05 miljoen)Overige kleine verschillen (negatief € 0,01 miljoen) <p>De budgetten voor Jeugd zijn op basis van de Q2 rapportage Regionale Backoffice Lekstroom(RBL) bijgesteld met behulp van de productiecijfers zorgaanbieders en cijfers 2020 in de 2e Bestuursrapportage 2021. Deze prognoses waren iets te pessimistisch, waardoor dit voordeel ontstaat zoals door een lichte afname van het aantal cliënten. Zie voor details Raadsinformatiebrief Prognose en jaarrapportage jeugdhulp en Wmo 2021 6-4-2022.</p> <ul style="list-style-type: none">Aanpak problematiek jeugdzorg: restant middelen wachttijden positief € 0,14 miljoen<ul style="list-style-type: none">In de meicirculaire 2021 heeft het Rijk middelen beschikbaar gesteld om gemeenten in staat te stellen om extra inzet en regie te kunnen voeren op het voorkomen	<p>Sociaal Domein (positief effect van € 0,88 miljoen).</p> <ul style="list-style-type: none">Jeugd positief € 0,18 miljoen<ul style="list-style-type: none">Landelijk Transitie Arrangement(LTA) (positief € 0,08 miljoen)Kinderen met een beperking(KmB) & Jeugd & Ondersteuning(JenO) (negatief € 0,08 miljoen)Geestelijke Gezondheidszorg(GGZ) (positief € 0,18 miljoen)Samen Veilig Midden Nederland(SVMN) (positief € 0,05 miljoen)Overige kleine verschillen (negatief € 0,05 miljoen) <p>De budgetten voor Jeugd zijn op basis van de Q2 rapportage Regionale Backoffice Lekstroom(RBL) bijgesteld met behulp van de productiecijfers zorgaanbieders en cijfers 2020 in de 2e Bestuursrapportage 2021. Deze prognoses waren iets te pessimistisch, waardoor dit voordeel ontstaat zoals door een lichte afname van het aantal cliënten. Zie voor details Raadsinformatiebrief Prognose en jaarrapportage jeugdhulp en Wmo 2021 6-4-2022.</p> <ul style="list-style-type: none">Aanpak problematiek jeugdzorg: restant middelen wachttijden positief € 0,14 miljoen<ul style="list-style-type: none">In de meicirculaire 2021 heeft het Rijk middelen beschikbaar gesteld om gemeenten in staat te stellen om extra inzet en regie te kunnen voeren op het voorkomen en aanpakken van																																

<p>en aanpakken van wachttijden van (regionaal) ingekochte specialistische jeugdzorg op basis van goede data, zodat kwetsbare kinderen de hulp krijgen die ze nodig hebben. In de septembercirculaire is het restantbedrag over de gemeenten verdeeld (voor Houten € 0,14 miljoen). Deze middelen hebben we beschikbaar gehouden voor mogelijke tegenvallers in de zorgkosten jeugd. Op basis van de voorlopige uitkomsten in de Q4-rapportage is dit niet nodig gebleken.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Regiotaxi positief € 0,19 miljoen <ul style="list-style-type: none"> o Dit betreft een incidenteel overschot veroorzaakt door Corona. Er zijn minder ritten gereden dan gepland. Het was vooraf lastig in te schatten hoeveel ritten er gereden konden worden in 2021. • Uitvoering Wet Sociale Werkvoorziening (WSW) positief € 0,08 miljoen <ul style="list-style-type: none"> o Dit voordeel wordt veroorzaakt doordat de post begroot voor een lagere uitstroom uit UW bedrijf van personeel dan verwachting rijk bij bepaling vergoeding en onvoorziene uitgaven dit jaar nog niet nodig blijken. <p>Overige kleine verschillen (positief € 0,09 miljoen)</p>	<p>wachttijden van (regionaal) ingekochte specialistische jeugdzorg op basis van goede data, zodat kwetsbare kinderen de hulp krijgen die ze nodig hebben. In de septembercirculaire is het restantbedrag over de gemeenten verdeeld (voor Houten € 0,14 miljoen). Deze middelen hebben we beschikbaar gehouden voor mogelijke tegenvallers in de zorgkosten jeugd. Op basis van de voorlopige uitkomsten in de Q4-rapportage is dit niet nodig gebleken.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Regiotaxi positief € 0,19 miljoen <ul style="list-style-type: none"> o Dit betreft een incidenteel overschot veroorzaakt door Corona. Er zijn minder ritten gereden dan gepland. Het was vooraf lastig in te schatten hoeveel ritten er gereden konden worden in 2021. • Uitvoering Wet Sociale Werkvoorziening (WSW) positief € 0,08 miljoen <ul style="list-style-type: none"> o Dit voordeel wordt veroorzaakt doordat de post begroot voor een lagere uitstroom uit UW bedrijf van personeel dan verwachting rijk bij bepaling vergoeding en onvoorziene uitgaven dit jaar nog niet nodig blijken. <p>Overige kleine verschillen (positief € 0,29 miljoen).</p>
--	--