

Correctie bij Analyse financieel resultaat 2022

Onderdeel toelichting op het verloop van het eigen vermogen (Jaarstukken 2022 - pagina 17)

Correcte weergave is als volgt:

Verloop eigen vermogen	Voor bestemming resultaat	Resultaat-bestemming	Ten behoeve van budgetoverheveling	Na bestemming resultaat
Algemene reserve	3.277.000	3.099.000	-569.000	5.807.000
Rekening resultaat	3.813.000	-	-	-
Totaal algemene reserve	7.090.000	3.099.000	-569.000	5.807.000
Algemene reserve	13.590.000	714.000	-	14.304.000
Totaal eigen vermogen	20.680.000	3.813.000	-	20.111.000

Telling totaal eigen vermogen is aangepast.

Correctie bij Paragraaf E Bedrijfsvoering

Onderdeel Rechtmatigheidsverantwoording (Jaarstukken 2022 - pagina 159)

Correcte weergave is als volgt:

De tabel is aangepast op basis van de definitieve balanstotalen en de daaruit voortkomende tolerantie:

Post/omschrijving van de toelichting (x € 1.000)	Fouten	Onzekerheden
Sociaal domein - PGB jeugdzorg en WMO		24
Sociaal domein - WMO zin		62
Sociaal domein - Jeugdzorg zin		47
Aanbestedingen	327	
Subsidies	48	339
Totaal	375	472
Materialiteit (1% voor fouten, 1% voor onzekerheden)	612	612
Door de gemeenteraad vastgestelde rapporteringstolerantie	612	612

Correctie bij Deel B: Jaarrekening

Onderdeel B.1 Balans per 31 december (Jaarstukken 2022 - pagina 187)

Correcte weergave is als volgt:

Bedragen x € 1.000

ACTIVA	31-12-2022	31-12-2021
<u>Vaste activa</u>		
Immateriële vaste activa		
- Bijdragen aan activa in eigendom van derden	10	13
	10	13
Materiële vaste activa		
- Investerings met een economisch nut	27.044	25.875
- Investerings met een economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	1.208	1.323
- Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	12.612	12.568
	40.863	39.766
Financiële vaste activa		
- Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	563	563
- Leningen aan deelnemingen	-	-
- Overige langlopende leningen	-4	-2
- Overige uitzettingen met een rente typische looptijd van één jaar of langer	670	665
	1.229	1.226
Totaal vaste activa:	42.102	41.005
<u>Vlottende activa</u>		
Voorraden		
- Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	-1.713	-355
- Gereed product en handelsgoederen	4	2
	-1.709	-353
Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan één jaar		
- Vorderingen op openbare lichamen	3.971	4.324
- Rekening courantverhouding met het Rijk	5.786	1.931
- Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen	-	-
- Overige vorderingen	1.228	614
	10.984	6.869
Liquide middelen		
- Kassaldi	2	0
- Banksaldi	269	227
	271	228
Overlopende activa		
- Overige nog te ontvangen bedragen	3.926	2.166
	3.926	2.166
Totaal vlottende activa:	13.472	8.910
Totaal Activa:	55.573	49.915

Bedragen x € 1.000

PASSIVA	31-12-2022	31-12-2021
<u>Vaste passiva</u>		
Eigen vermogen		
- Algemene reserve	3.277	2.282
- Bestemmingsreserves	13.590	13.376
- Gerealiseerde resultaat	3.813	1.916
	20.680	17.574
Voorzieningen		
- Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	1.802	1.910
- Egalisatievoorzieningen	5.153	4.241
- Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden	5.665	5.130
	12.620	11.281
Vaste schulden met een rente typische looptijd van één jaar of langer		
- Onderhandse leningen van:		
- binnenlandse banken en overige financiële instellingen	15.730	8.345
	15.730	8.345
Totaal vaste passiva:	49.030	37.200
<u>Vlottende passiva</u>		
Netto-vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar		
- Kasgeldleningen	-	7.000
- Banksaldi	-	0
- Overige schulden	2.498	2.747
	2.498	9.747
Overlopende passiva		
- Verplichtingen opgebouwd in het begrotingsjaar	2.136	1.292
- Ontvangen voorschotbedragen met een specifiek bestedingsdoel	1.907	1.676
	4.043	2.968
Totaal vlottende passiva:	6.541	12.715
Totaal Passiva:	55.573	49.915
Gewaarborgde geldleningen	3.445	3.860
Garantstellingen	29.501	26.864

Correctie bij Deel C: Bijlagen

Onderdeel Bijlage 1: Gedetailleerd overzicht reserves (Jaarstukken 2022 - pagina 246)

Correcte weergave is als volgt:

Bij de stand van de reserves per 31 december ontbreekt de volgende reserve in de lijst:

Bedragen x € 1.000

Saldo lijst totaal bestemmingsreserve	€ -20.472
Bestemmingsreserve Klimaatakkoord	€ <u>-207</u>
Totaaltelling	€ -20.680

Daarnaast is de correcte weergave kopje stand van de reserves per 31 december als volgt:

Bestemmingsreserve	Totaal Balans Passiva 2022	Totaal Balans Passiva 2021
+ 300001 Algemene reserve vrij beschikbaar	-2.283	-3.277

Correctie bij Deel C: Bijlagen

Onderdeel Bijlage 4: Taakveldenoverzicht (Jaarstukken 2022 - pagina 253)

Ter aanvulling wordt het volgende taakveldenoverzicht toegevoegd op basis van de iv3 indeling (bedragen x € 1.000):

Erratum tekst Jaarrekening 2022

Exploitatie	Realisatie 2022				
	Lasten	Baten	Onttrekkingen	Storting	Saldo
0.1 Bestuur	1.321	2	0	0	-1.318
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten	0	0	0	3.813	-3.813
0.2 Burgerzaken	440	235	0	0	-205
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	283	139	0	0	-144
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	1.291	4	0	0	-1.286
1.2 Openbare orde en veiligheid	293	9	0	0	-284
2.1 Verkeer en vervoer	3.594	368	0	0	-3.227
3.1 Economische ontwikkeling	710	26	0	0	-684
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	9	0	0	0	-9
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	51	15	0	0	-36
3.4 Economische promotie	799	2.092	0	0	1.293
4.1 Openbaar basisonderwijs	119	0	0	0	-119
4.2 Onderwijshuisvesting	769	75	0	0	-694
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	831	289	0	0	-541
5.1 Sportbeleid en activering	257	50	0	0	-207
5.2 Sportaccommodaties	892	123	0	0	-769
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	416	19	0	0	-397
5.4 Musea	17	0	0	0	-17
5.5 Cultureel erfgoed	241	0	0	0	-241
5.6 Media	499	100	0	0	-399
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	2.655	35	0	0	-2.621
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	3.826	1.069	0	0	-2.757
6.2 Wijkteams	484	0	0	0	-484

Erratum tekst Jaarrekening 2022

Exploitatie	Realisatie 2022				
	Lasten	Baten	Onttrekkingen	Stortingen	Saldo
6.3 Inkomensregelingen	5.843	3.884	0	0	-1.959
6.4 Begeleide participatie	3.747	6	0	0	-3.741
6.5 Arbeidsparticipatie	1.154	66	0	0	-1.088
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	4.238	109	0	0	-4.129
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	308	0	0	0	-308
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	4.039	0	0	0	-4.039
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	0	526	0	0	526
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	337	0	0	0	-337
7.1 Volksgezondheid	643	0	0	0	-643
7.2 Riolering	1.719	2.165	0	0	446
7.3 Afval	1.744	2.617	0	0	873
7.4 Milieubeheer	320	0	0	0	-320
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	416	318	0	0	-99
8.1 Ruimte en leefomgeving	847	21	0	0	-825
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	2.926	1.757	0	0	-1.169
8.3 Wonen en bouwen	1.545	773	0	0	-772
Gerealiseerd resultaat	49.622	16.891	0	3.813	-36.544