



Raadsinformatiebrief

De gemeenteraad van Albrandswaard

Uw brief van:

Uw kenmerk:

Bijlage(n):

Ons kenmerk: 2024-026249

Contact:

Doorkiesnummer:

E-mailadres: d.govers@albrandswaard.nl

Datum: 17-12-2024

Betreft: Slotwijziging SPUK-regelingen 2024

Geachte raadsleden,

INLEIDING

Bijgaand sturen wij u een budget neutrale slotwijziging over 2024, specifiek met betrekking tot de SPUK-regelingen. Dit is de eerste keer dat u op dergelijke wijze een slotwijziging ontvangt, ter voorbereiding op de jaarrekening.

KERNBOODSCHAP

Met deze slotwijziging worden baten en lasten van diverse SPUK-regelingen voor het jaar 2024 alsnog begroot. Tot op heden is dat nog niet gebeurd, waardoor de situatie ontstaat dat er wel realisatie (ontvangsten en uitgaven die betrekking hebben op 2024) binnen de SPUK-regelingen plaatsvindt, maar er geen begrote bedragen tegenover staan.

TOELICHTING

Met het begroten van baten en lasten van diverse SPUK-regelingen kunnen we eventuele onrechtmatigheden voorkomen.

CONSEQUENTIES

Het niet begroten van de financiële stromen van SPUK-regelingen, kan leiden tot begrotingsonrechtmatigheden in de jaarrekening. Deze dienen vervolgens opgenomen en toegelicht te worden. Dit zorgt voor extra werk gedurende het jaarrekeningtraject en kan mogelijk leiden tot aanvullende controles van de accountant.

VERVOLG

De mutaties die u aantreft in de slotwijziging, komen terug in de jaarrekening 2024.

BIJLAGEN

1. Slotwijziging 2024



Met vriendelijke groet,
het college van de gemeente Albrandswaard,

de secretaris,

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Florus van der Linden'.

mr. drs. Florus van der Linden

de burgemeester,

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Jolanda de Witte'.

drs. Jolanda de Witte

GEMEENTE ALBRANDSWAARD

Slotwijziging 2024

INHOUDSOPGAVE

FINANCIEEL PERSPECTIEF	4
PROGRAMMA'S	5
RECAPITULATIE VAN DE FINANCIËLE AFWIJKINGEN.....	6

Financieel perspectief

Voor u ligt de slotwijziging over 2024. In deze wijziging staan diverse mutaties die impact hebben op de begroting van 2024, maar nog niet cijfermatig zijn verwerkt. Het betreft specifiek het budget neutraal begroten van baten en lasten van diverse Sisa-regelingen. Met het verwerken van deze mutaties, voorkomen we zoveel mogelijk eventuele onrechtmatigheden bij het opmaken van de jaarrekening, en passen we de begroting aan naar de laatste inzichten, sinds de tweede tussenrapportage.

Deze slotwijziging heeft vanwege het budget neutrale karakter géén impact op het begrotingsresultaat van 2024. Dit blijft ongewijzigd op € 1.595.700 positief, zoals gemeldt in de tweede tussenrapportage.

De mutaties die zijn opgenomen in deze rapportage, zijn in onderstaande tabel vertaald naar de verschillende beleidsprogramma's, zoals opgenomen in de begroting 2024. De baten en lasten in de programma's nemen met de volgende bedragen toe:

Budgetneutraal

Programma	2024
Openbare orde en veiligheid & Algemeen Bestuur	-
Ruimtelijke Ordening, Wonen & Economie	66.300
Buitenruimte	-
Financiën	-
Educatie	346.500
Sport	-
Sociaal Domein	610.400
Niet onder de programma's vallende baten en lasten	-
Totaal	1.023.200

Voor een overzicht van de mutaties in deze wijziging verwijzen wij u naar het overzicht "Recapitulatie financiële afwijkingen".

PROGRAMMA'S

Recapitulatie van de financiële afwijkingen

-/- is nadelig +/- is voordelig

PROGRAMMA 2, RUIMTELIJKE ORDENING, WONEN EN ECONOMIE

SPUK Nationaal Isolatie Programma € 66.300 +/- en -/- incidenteel (budget neutraal)

Voor deze regeling wordt verwacht dat we ongeveer € 66.300 gaan besteden in 2024. Hier zullen inkomsten voor hetzelfde bedrag tegenover staan, die bij de jaarrekening zullen vrijvallen van de balans naar de exploitatie. De begroting wordt daarom met dit bedrag aangepast.

PROGRAMMA 5, EDUCATIE

SPUK Informatiepunt Digitale Overheid € 25.000 +/- en -/- incidenteel (budget neutraal)

Voor deze regeling wordt verwacht dat we ongeveer € 25.000 gaan besteden in 2024. Hier zullen inkomsten voor hetzelfde bedrag tegenover staan, die bij de jaarrekening zullen vrijvallen van de balans naar de exploitatie. De begroting wordt daarom met dit bedrag aangepast.

SISA Voorrangsbepijleid uit rijksbijdrage (OAB) € 180.000 +/- en -/- incidenteel (budget neutraal)

Voor deze regeling wordt verwacht dat we ongeveer € 180.000 gaan besteden in 2024. Hier zullen inkomsten voor hetzelfde bedrag tegenover staan, die bij de jaarrekening zullen vrijvallen van de balans naar de exploitatie. De begroting wordt daarom met dit bedrag aangepast.

SISA Nationaal Programma Onderwijs (NPO) € 22.600 +/- en -/- incidenteel (budget neutraal)

Voor deze regeling wordt verwacht dat we ongeveer € 22.600 gaan besteden in 2024. Hier zullen inkomsten voor hetzelfde bedrag tegenover staan, die bij de jaarrekening zullen vrijvallen van de balans naar de exploitatie. De begroting wordt daarom met dit bedrag aangepast.

SPUK BREED-regelingen € 118.900 +/- en -/- incidenteel (budget neutraal)

Deze regeling bestaat uit diverse onderdelen, en hebben betrekking op de programma's Educatie en Sociaal Domein. Voor de onderdelen in het programma Educatie wordt verwacht dat we ongeveer € 118.900 gaan besteden in 2024. Hier zullen inkomsten voor hetzelfde bedrag tegenover staan, die bij de jaarrekening zullen vrijvallen van de balans naar de exploitatie. De begroting wordt daarom met dit bedrag aangepast. Hieronder staan de regelingen gespecificeerd die betrekking hebben op dit programma.

SPUK BREED-regelingen programma 5	Bedrag
SPUK BREED: Lokaal Sportakkoord	13.000
SPUK BREED: Brede Regeling Combinatiefuncties	105.900
Totaal	118.900

PROGRAMMA 7, SOCIAAL DOMEIN

SPUK Inburgering € 190.000 +/- en -/- incidenteel (budget neutraal)

Voor deze regeling wordt verwacht dat we ongeveer € 190.000 gaan besteden in 2024. Hier zullen inkomsten voor hetzelfde bedrag tegenover staan, die bij de jaarrekening zullen vrijvallen van de balans naar de exploitatie. De begroting wordt daarom met dit bedrag aangepast.

SPUK Inburgering Onderwijsroute € 10.000 +/- en -/- incidenteel (budget neutraal)

Voor deze regeling wordt verwacht dat we ongeveer € 10.000 gaan besteden in 2024. Hier zullen inkomsten voor hetzelfde bedrag tegenover staan, die bij de jaarrekening zullen vrijvallen van de balans naar de exploitatie. De begroting wordt daarom met dit bedrag aangepast.

SPUK IZA € 160.000 +/- en -/- incidenteel (budget neutraal)

Voor deze regeling wordt verwacht dat we ongeveer € 160.000 gaan besteden in 2024. Hier zullen inkomsten voor hetzelfde bedrag tegenover staan, die bij de jaarrekening zullen vrijvallen van de balans naar de exploitatie. De begroting wordt daarom met dit bedrag aangepast.

SPUK BREED-regelingen € 250.400 +/- en -/- incidenteel (budget neutraal)

Deze regeling bestaat uit diverse onderdelen, en hebben betrekking op de programma's Educatie en Sociaal Domein. Voor de onderdelen in het programma Sociaal Domein wordt verwacht dat we ongeveer € 250.400 gaan besteden in 2024. Hier zullen inkomsten voor hetzelfde bedrag tegenover staan, die bij de jaarrekening zullen vrijvallen van de balans naar de exploitatie. De begroting wordt daarom met dit bedrag aangepast voor de diverse onderdelen. De aanpassing van de begroting per regeling is te vinden op de volgende bladzijde.

SPUK BREED-regelingen programma 7	Bedrag
SPUK BREED: Terugdringen Gezondheidsachterstand	27.000
SPUK BREED: Kansrijke Start	26.100
SPUK BREED: Mentale Gezondheid	7.300
SPUK BREED: Aanpak overgewicht en obesitas	22.400
SPUK BREED: Valpreventie	55.000
SPUK BREED: Leefomgeving	19.000
SPUK BREED: OKO & Vroegsignalering alcoholproblem.	3.400
SPUK BREED: Versterken sociale basis	45.000
SPUK BREED: Mantelzorg	12.700
SPUK BREED: Een tegen Eenzaamheid	12.100
SPUK BREED: Welzijn op recept	9.500
SPUK BREED: Versterking Kennis en Adviesfct GGD	3.000
SPUK BREED: Coördinatiekn.region.aanpak preventie	7.900
Totaal	250.400