

Raadsvoorstel en -besluit

2024-0067717

Tycho Jansen
Afdeling: Staf
5/07/24

Erratum rechtmatigheidsverklaring college bij de jaarstukken 2023

Aan de leden van de raad,

Het college van burgemeester en wethouders stelt u voor te besluiten:

1. het bijgevoegd erratum als integraal onderdeel van de te behandelen jaarstukken 2023 te beschouwen.

De secretaris,

De burgemeester,

Aldus besloten in de openbare raadsvergadering van

De griffier,

De voorzitter,

Toelichting

Inleiding

Op 2 juli 2024 behandelt u de jaarstukken 2023. Bij een finale check op deze stukken door de accountant is nog een inconsistentie ontdekt die wij graag herstellen middels dit erratum.

Het betreft het totaal bedrag aan begrotingsonrechtmatigheden op de pagina's 123, 209 en 211.

Pagina 211 vermeldt de overschrijding van lasten op 4 programma's.

- o € 110.000 op het programma Bestuur en dienstverlening, communicatie en participatie;
- o € 8.549.000 op het programma Wonen, bouwen en wooncarrière;
- o € 1.897.000 op het programma Bestrijding van armoede;
- o € 131.000 op het onderdeel Vennootschapsbelasting.

Deze begrotingsonrechtmatigheden tellen op tot € 10.687.000.

Er is echter een totaal bedrag van € 11.924.000 aangegeven.

Dit totaal bedrag is abusievelijk blijven staan uit een eerdere conceptversie van de jaarstukken.

Deze telfout heeft doorgewerkt in de tabel op pagina 209.

Uiteraard betreuren wij deze slordigheid en het niet tijdig opmerken hiervan.

Het corrigeren van deze telfout leidt tot onderstaande correcties.

Wij vragen u deze correcties mee te nemen bij de behandeling van de jaarstukken.

ERRATUM:

Pagina 211:

Het totaal bedrag aan begrotingsonrechtmatigheden van € 11.924.000 wijzigt in € 10.687.000.

Pagina 209:

De tabel wijzigt als volgt:

	Was	Wordt
Begrotingscriterium		
1A. Overschrijding lasten programma's	€ 11.924.000	€ 10.687.000
1B. Overschrijding investeringskredieten	€ 0	€ 0
2. Ongeautoriseerde reservemutaties	€ 0	€ 0
3.Overschrijding van baten en/of onderschrijding van lasten en baten die niet tijdig tot een begrotingswijziging hebben geleid of te laat aan de raad zijn gemeld	€ 0	€ 0
<i>Totaal begrotingsonrechtmatigheden</i>	<i>€ 11.924.000</i>	<i>€ 10.687.000</i>
4. Totaal van de begrotingsonrechtmatigheden (van onderdeel 1 en 2) dat past binnen het vooraf vastgestelde beleid en daarmee vooraf als acceptabel is geduid conform het controleprotocol 2023	€ 11.793.000	€ 10.556.000
5.Resterend saldo aan begrotingsonrechtmatigheden (betreft het onderdeel Vennootschapsbelasting)	€ 131.000	€ 131.000

Erratum rechtmatigheidsverklaring college bij de jaarstukken 2023

Voorwaardencriterium		
Inkopen ten onrechte niet Europees aanbesteed	€ 2.260.039	€ 2.260.039
M&O criterium		
Geen bevindingen		

Pagina 123, onder 1e. Conclusie:

Er is sprake van een begrotingsonrechtmatigheid van € 10,7 miljoen (vermeld stond € 11,9 miljoen), zijnde alle overschrijdingen op de lasten op programmaniveau, groter dan € 50.000.

Deze begrotingsonrechtmatigheid is voor € 131.000 niet acceptabel.

De overige afwijkingen worden als acceptabel gezien voor een totaal van 10,6 miljoen. (vermeld stond 11,8 miljoen).

EINDE ERRATUM

Eerdere besluitvorming

Jaarstukken 2023 - Raadsvoorstel

Beoogd effect

Een ordentelijke behandeling van de jaarstukken met een goedkeurende verklaring op de getrouwheid.

Argumenten

1.1. Door bijgevoegd erratum als wijziging op de jaarstukken, onderdeel rechtmatigheidsverklaring van het college te behandelen, komt de getrouwheid van deze verklaring op dit punt niet in gevaar

Aanpak/uitvoering/evaluatie

Op grond van artikel 14, lid 4 van het reglement van Orde zal de voorzitter verzoeken om dit raadsbesluit te nemen. Dit houdt in dat de raad dan besluit om dit erratum als onderdeel van het agendapunt "jaarstukken 2023" te beschouwen.

Dat betreffende lid uit het reglement luidt:

"Op voorstel van een raadslid of raadscommissielid of de raadsvoorzitter kan de raad bij de vaststelling van de agenda onderwerpen aan de agenda toevoegen, afvoeren en/of de volgorde wijzigen van de te behandelen onderwerpen."

Na besluitvorming zullen de in het erratum vermelde correcties in de door de raad vastgestelde jaarstukken verwerkt worden.