

Jaarstukken 2019

Resultaat verantwoording

27 mei 2020

P&C-cyclus - Jaarstukken

Analoog aan begroting wordt ingegaan op 3 “W-vragen”:

- *Wat wilden we bereiken?*
- *Wat hebben we daarvoor gedaan?*
- *Wat heeft het gekost?*

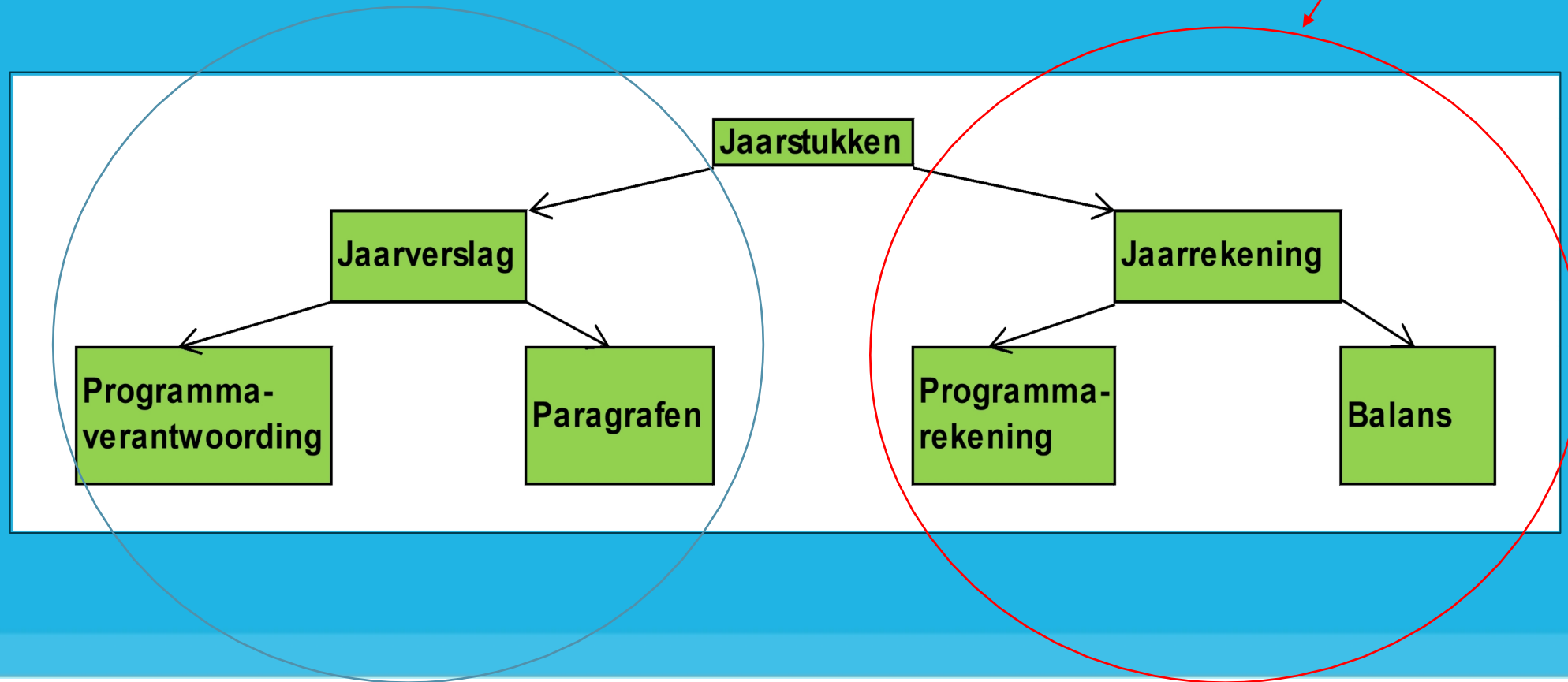
Jaarrekening staat aan het einde van de P&C-cyclus van een bepaald jaar, maar daarmee tegelijkertijd ook weer aan het begin van het volgende jaar!



P&C-cyclus - Jaarstukken

Opbouw verantwoording

Acc. verkl.
getrouw
rechtmatig



Jaarstukken – programmaverantwoording

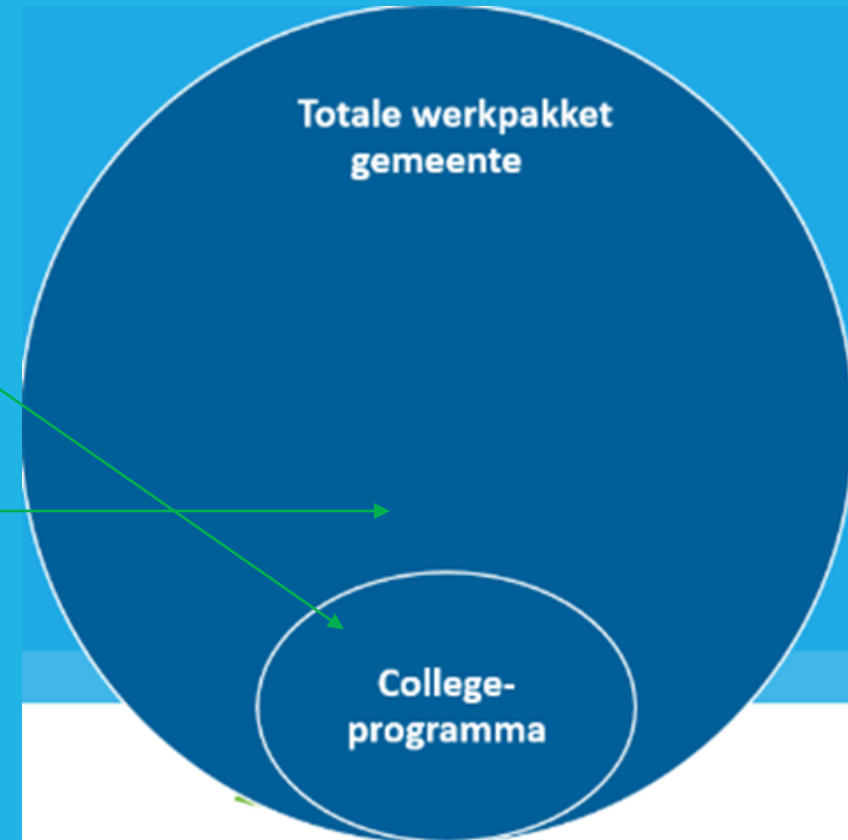
Beleidspeerpunten

- synchroon aan begroting
- verantwoording 2019
- doorkijk 2020 indicatoren TRP1

Cijferverantwoording

Kredieten

Paragrafen



Jaarstukken – resultaat 2019

Resultaat 2019 - 36K nadelig

Opbouw resultaat (x €1.000)	Rekening	Begroting 2019		Rekening	Saldo
	2018	Primitief	Gewijzigd	2019	2019
Lasten	-149.176	-138.218	-137.690	-132.954	4.736
Baten	148.861	132.748	130.528	129.019	-1.509
Saldo programmaplan	315-	5.471-	7.162-	3.935-	3.227
Storting in reserves	15.784-	910-	9.797-	10.853-	1.056-
Onttrekking aan reserves	16.099	6.380	16.959	14.753	2.206-
Gerealiseerd resultaat	0	0	0	36-	36-

* Saldo bestemming 281K tlv algemene reserve vrij vermogen

Jaarstukken – nadelen t.o.v. raming

Grootste afwijkingen die het resultaat beïnvloeden.

Afval: 850K → lagere opbrengsten variabel tarief/ p+d opbrengt

- 196K in de 2^e TRP 2019 opgenomen
- 1.050K totaal nadeel paragraaf lokale heffingen

Maatwerkvoorziening: → 1.100K nadeel / 400K voordeel

- 1.037K Slotwijziging meegenomen → mee naar TRP 1 2020

APPA: 567K → Incidenteel extra storting in de voorziening

Jaarstukken – voordelen t.o.v. raming

Grootste afwijkingen die het resultaat beïnvloeden:

Overhead → 550K minder personele lasten (netto)

OAB middelen → 245K rijksmiddelen (resultaat bestemming)

Omgevingsvergunningen → 325K extra legesopbrengst

BTW / BCF → 100K suppletie aangifte

Milieubeheer → 150K geen overheveling naar 2020

Jaarstukken - neutrale verschillen

1.000K Overhead → dekking reserve

- Verandering ruimtelijk domein
- Cofinanciering gebiedsontwikkeling (regio)
- Knelpunten / organisatie ontwikkeling na herindeling
- Kadernota voorzieningen

550K Verkoop vastgoed → reserve vastgoed

602K Winstuitname grondexploitatie → reserve Grex

180K Skaeve Huse → algemene reserve vrij vermogen

200K kostenverhaal asbestsanering → risico oninbaarheid