



Jaarstukken 2019

Informatiebijeenkomst 16 juni 2020



gemeente **Overbetuwe**





Onderdelen presentatie

- Planning behandeling jaarstukken
- Indeling boekwerk jaarstukken
- Rekeningresultaat 2019
- Verschillenanalyse (hoofdpijnen)
- Resultaatbestemming
- Vragen & antwoorden
(aan eind en tussendoor)





Planning behandeling jaarstukken

- 9 juni: B&W (ingestemd met definitieve versie)
- 10 juni: Auditcommissie (bespreking accountantsverslag 2019)
- 16 juni: Informatiebijeenkomst
- 25 t/m 29 juni: Schriftelijke vragenronde
 - aanleveren vragen do 25 juni 9.00u
 - beantwoorden vragen ma 29 juni 17.00u
- 30 juni: Raadsbehandeling van de Jaarstukken 2019
- ..





Indeling boekwerk Jaarstukken

Vooraan:

- Jaarrekening in één oogopslag
- Analyse van het rekeningresultaat
- Resultaatbestemming

Vervolgens:

- A. Jaarverslag
(programma's, algemene dekkingsmiddelen en paragrafen)
- B. Jaarrekening
(baten & lasten, balans, toelichtingen)
- C. Bijlagen
(nieuw: voortgang onderzoeken RKC)





Rekeningresultaat 2019

Rekeningtekort van € 195.000 (nadelig)

Prognose TR4-2019:
een overschot van € 4.254.000 (voordelig) *

Te verklaren verschil: € 4.449.000

* Melding in TR4-2019:
een verwachte overschrijding op het totale budget SD
tussen de € 2,7 tot € 3,2 miljoen ('winstwaarschuwing')





Verschillenanalyse (hoofdpijnen, zie pag.6)

Grootste verschillen t.o.v. TR4-2019	(x € 1.000)
<u>Nadelen:</u>	
- meerkosten SD	-3.102
- afboeking boekwaarde Land van Tap	-1.082
- grondexploitatie: extra stortingen in voorzieningen (Heteren Centrum en De Merm Oost)	-597
- meerkosten inzameling afval	-230
- lagere rente voorzieningen en renteresultaat	-224
- aanvullende storting voorziening weth.pensioen	-202
- lagere doorbelasting overhead en loonkn grondexpl.	-201
- meerkosten RO algemeen	-152
totaal nadelen:	-5.790
<u>Voordelen:</u>	
- hoger BUIG-budget en lagere WWB-lasten	375
- meeropbrengst bouwleges	354
- lagere kapitaallasten (MFC's en infrastruct.projecten)	468
- niet bestede middelen armoedebestrijding kinderen	177
totaal voordelen:	1.374
Diverse overige voor- en nadelen:	-33
Totale afwijking tov TR4-2019:	-4.449





Resultaatbestemming 2019

Rekeningresultaat 2019: € 195.000 (nadelig)

Voorstel:

- a) Tekort onttrekken aan de algemene reserve
- b) Beschikbare middelen (€ 277.000) voor armoedebelaid onder kinderen binnen de algemene reserve hiervoor te oormerken





Jaarverslag: programma's

Uitvoeringsagenda 2018-2022

Duiding uitwerking speerpunten

Uitwerking 3 w-vragen:

Wat is er gerealiseerd? **Welke** activiteiten verricht? **Wat** heeft het gekost?

Beleidsindicatoren

Sinds begroting 2017 voorgeschreven beleidsindicatoren ter toelichting van de maatschappelijke effecten. Verplichte indicatoren ontleend aan voorgeschreven bronnen (CBS e.d).

Stand van zaken motie M-20 (juli2018)

“SMART doelstellingen en indicatoren in de P&C cyclus”:

workshops in voorbereiding (agv corona vertraagd, waarschijnlijk sept'20)





Jaarverslag: paragraaf weerstandsvermogen

Verhouding tussen risico's en weerstandscapaciteit (Alg. Res.)

Eenmalig weerstandsvermogen: “voldoende” (ratio van 1,2)

Structureel weerstandsvermogen: “onvoldoende”
(begrotingstekorten 2020 (1e berap) en 2021-2024 (kaderbrief 2021))

zie toelichtingen op pag. 49 t/m 59 Jaarstukken 2019





Vragen & antwoorden

