



Presentatie
Opinieronde 13 juni 2019

Programmarekening
2018



Agenda

A. Programmarekening

- Saldo Programmarekening 2018
- Analyse op hoofdlijnen
- Resultaatbestemming

B. Rapportage inkoopbeleid 2018

Saldo 2018

Resultaat jaarrekening 2018

Begroot resultaat 2e Financiële rapportage 2018	368.792 V
Begrotingswijzigingen na 2e Financiële rapportage 2018	-
Saldo bijgestelde begroting 2018	368.792 V
Saldo jaarrekening 2018	120.310 V
Verschil realisatie versus bijgestelde begroting	248.482 N

Analyse 2018

Nadelen

- Forse dotatie aan wachtgeld- en pensioenvoorziening
- Nacalculatie Algemene uitkering, maar niet alles in saldo 2018.

Voordelen

- Hogere leges dan verwacht bij 2e Firap (o.a. Akkerwinde in december)
- Forse bedragen voor onderhoud wegen en belastingsamenwerking niet besteed in 2018

Egaliseren

- Riolering, afval, sociaal domein verrekend met reserves

Resultaatbestemming (1)

- Gerealiseerd boekhoudkundig resultaat
- Twee voorstellen voor bestemming
- Resultaat na bestemming => onttrekking Algemene reserve

Gerealiseerd resultaat 2018	120.310 V
Bestemmingen:	
Winstneming Bruinhorsterlaan (reserve Duurzaamheid)	41.055 N
Terugvordering 2018 Algemene uitkering (Algemene reserve)	96.000 N
Totaal bestemmingen	137.055 N
Resultaat na bestemming	16.745 N

- En... een aantal budgetoverhevelingen

Resultaatbestemming (2)

- Budgetoverhevelingen; activiteiten niet (volledig) uitgevoerd
- Alleen budgetten die niet uit reserve gedekt zouden worden, leiden tot effectief nadeliger saldo

Budgetoverheveling	Bedrag	Dekking 2018	besluit
<u>I Budgetoverheveling uit saldo 2018</u>			
Ordenen en archiveren papieren dossiers	30.000	begrotingssaldo	2 ^e Firap 2018
Werkbudget huisvestingskosten	6.778	begrotingssaldo	Begroting 2018
Onttrekking Algemene reserve in 2019	36.778		
<u>II Budgetoverheveling inclusief reeds eerder besloten dekking uit reserve</u>			
<i>Algemene reserve</i>			
Belastingsamenwerking Veenendaal	158.000	Algemene Reserve	Raadsbesluit 27 sept 2018
Digitaliseren begraafplaatsadministratie	15.000	Algemene Reserve	Begroting 2017
Beschoeiingen	9.000	Algemene Reserve	Begroting 2016
Onttrekking Algemene reserve in 2019	182.000		
<i>Reserve riolering</i>			
Rioolbeheerplan- software koppeling	8.000	Reserve riolering	Begroting 2017
Onttrekkingen Reserve riolering in 2019	8.000		

Resultaatbestemming (3)

- Administratief worden budgetoverhevelingen in 2019 onttrokken uit Algemene reserve

Algemene reserve	2018	2019
Saldo 1 januari boekjaar	6.971.248	6.904.256
Vermeerderingen, cf. jaarrekening	303.292	
Verminderings, cf. jaarrekening	-466.284	
Saldo voor bestemming	6.808.256	
Vermeerdering i.v.m. bestemming terugvordering Algemene uitkering	96.000	
Saldo ultimo boekjaar na bestemming	6.904.256	
vermindering resultaat 2018 na bestemming		-16.745
vermindering i.v.m. budgetoverhevelingen uit saldo 2018		-36.778
vermindering i.v.m. overheveling van onttrekkingen 2018		-182.000
vermindering i.v.m. terugvordering Algemene uitkering 2018		-96.000
Saldo na budgetoverhevelingen en bestemming	6.904.256	6.572.733

Boekhoudkundig resultaat 2018

Extra uitgaven 2019 uit 2018,
technisch via Alg. reserve

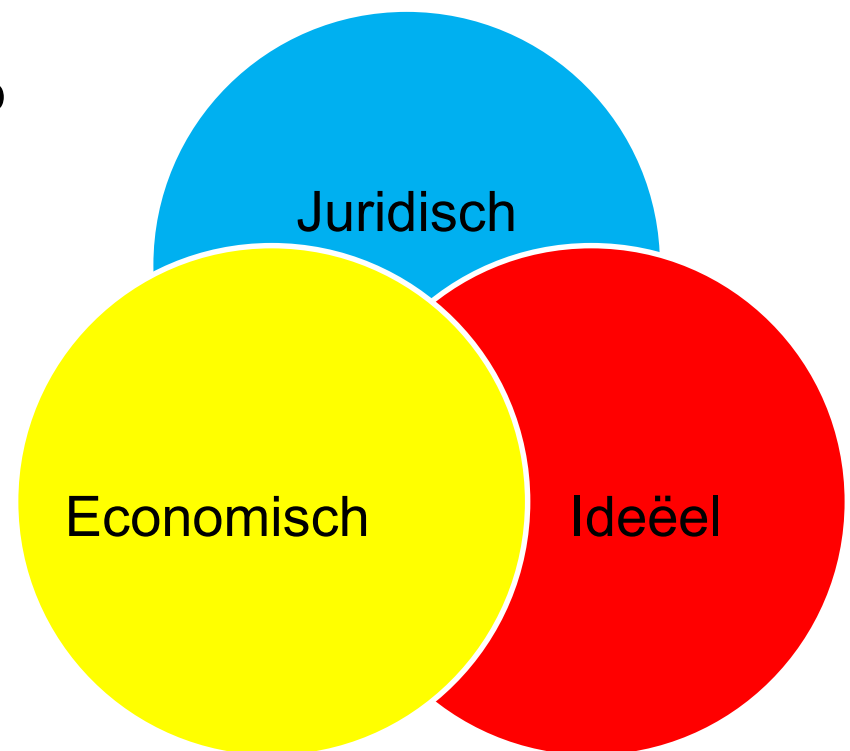
Reeds voorziene onttrekkingen 2018,
overloop naar 2019

Bestemming 2018, in 2018
toevoegen, in 2019 onttrekken

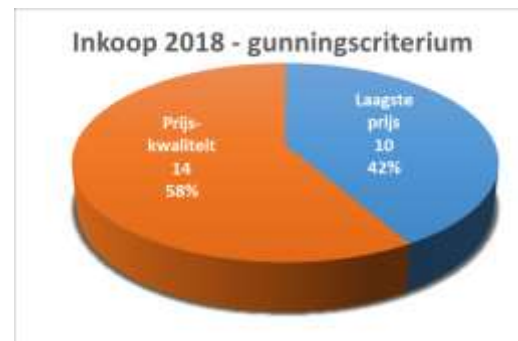
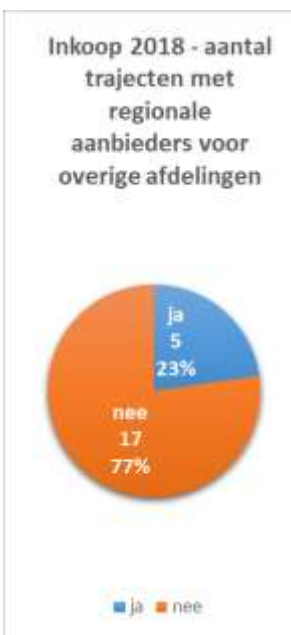
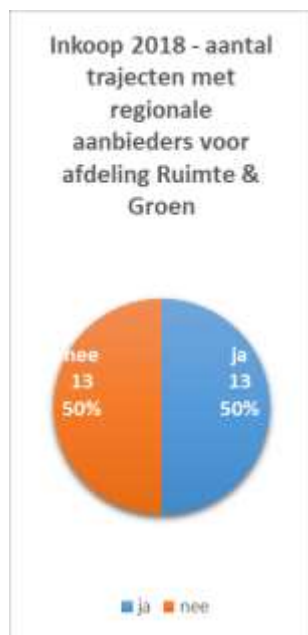
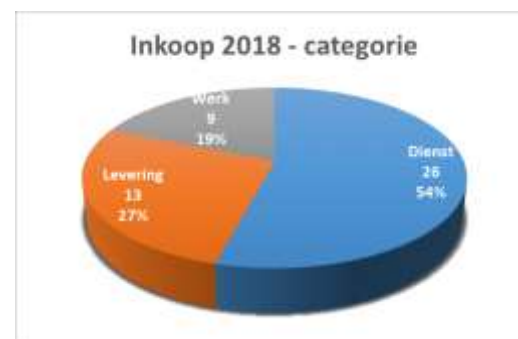
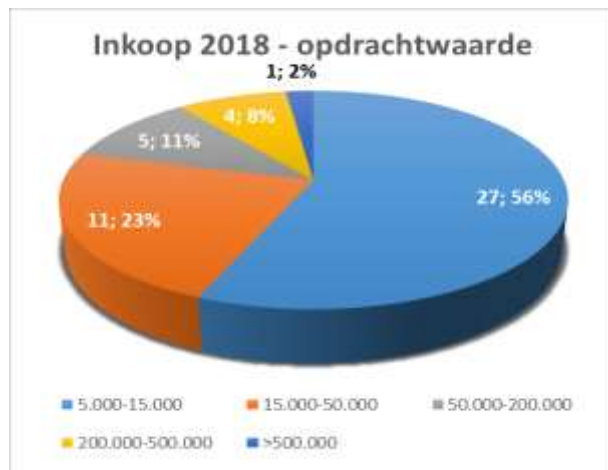
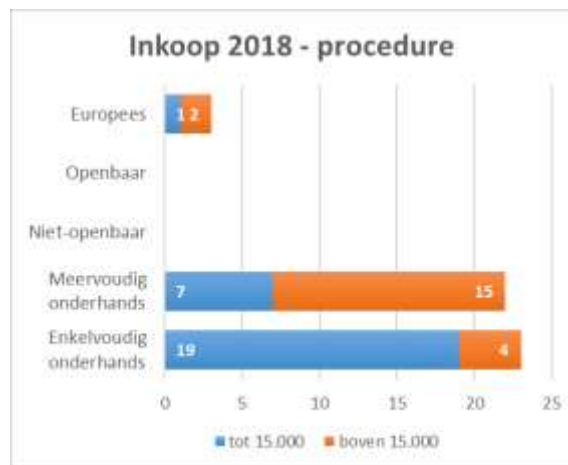
Uitvoering inkoopbeleid (1)

Keuzen op basis van
Inkoopstrategie

- Inkoopbehoefte beschrijven
- Weging doelen inkoopbeleid
- Inkoopstrategie opstellen,
inkoopprocedure gebaseerd op
Gids P
- Inkoopproces
- Rapportage in paragraaf
Bedrijfsvoering (en bijlage)



Uitvoering inkoopbeleid (2)



48 Inkoopstrategieën
in 2018