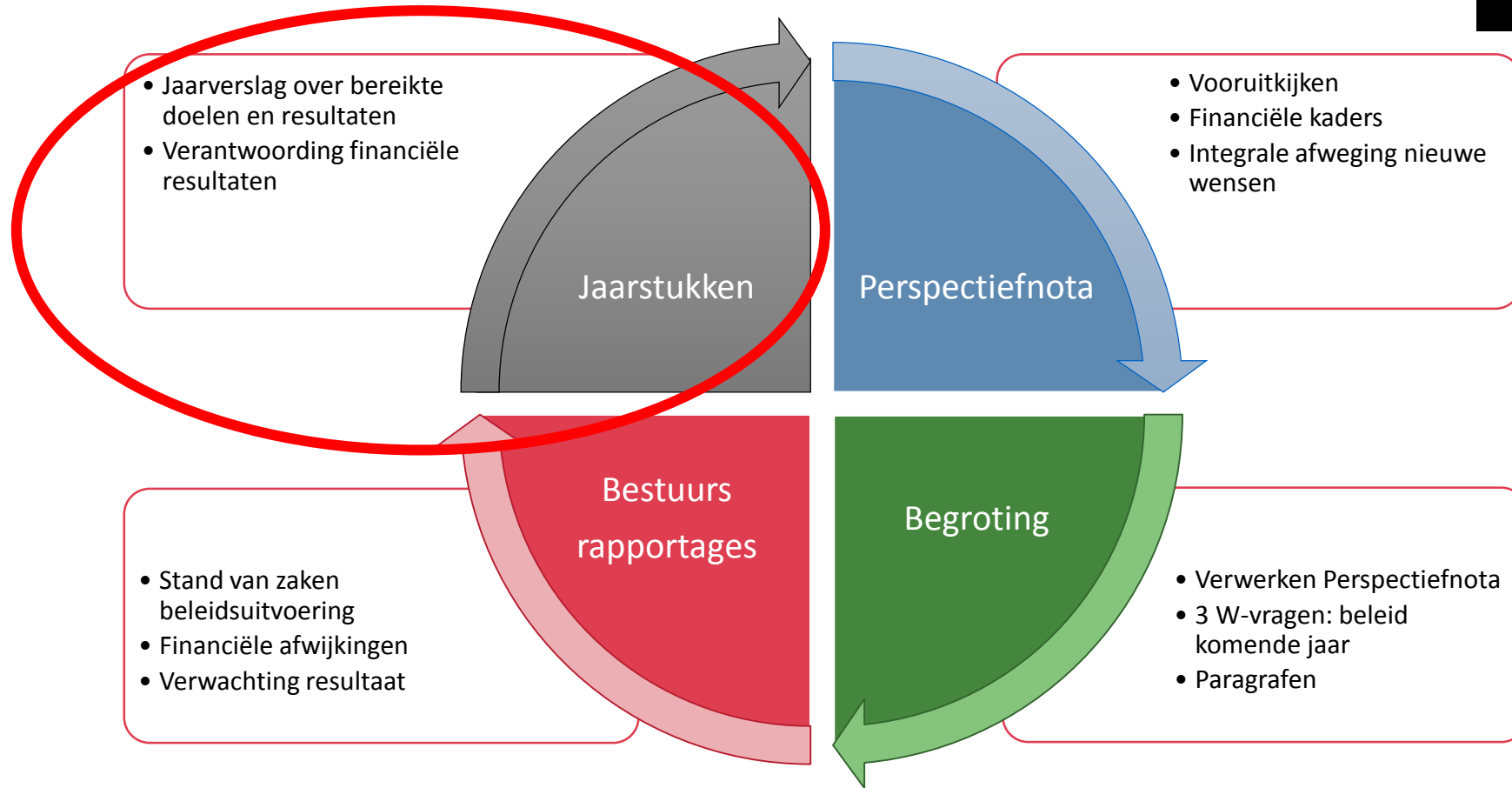


Jaarstukken 2020

Planning & Control cyclus



De jaarstukken zijn een spiegel van de begroting



Functie:
Controlerende rol van
de raad

Jaarstukken

Jaarverslag

- Hoofdlijnenresultaat
- Beleidsverantwoording: wat hebben we gedaan?
- Paragrafen

Jaarrekening

- Financiële resultaat
- Verantwoording financiële afwijkingen
- Balans
- Sisa

- Meerjaren prognose Grondexploitatie 2020

Vastgelegd in de Besluit Begroten en Verantwoorden (BBV) (art 24)

Financieel hoofdlijnenresultaat

Bedragen x € 1.000

| Financieel resultaat | Begroot na wijziging | Werkelijk | Vershil |
|--|----------------------|---------------|---------------|
| Baten | 155.497 | 161.766 | 6.269 |
| Lasten | -144.040 | -139.752 | 4.288 |
| Gerealiseerd totaal saldo baten en lasten | 11.457 | 22.014 | 10.557 |
| Onttrekkingen uit de reserves | 32.752 | 25.208 | -7.544 |
| Toevoegingen aan de reserves | -42.044 | -42.309 | -265 |
| Totaal | 2.165 | 4.913 | 2.748 |

Betreft over overzicht van baten en lasten oftewel het huishoudboekje van de gemeente


 Resultaat 2020
 Na de laatste begrotingswijziging van december 2020

Financieel hoofdlijnenresultaat

Resultaat wijzigt nog na overleg met de accountant.

→ Wijziging vanwege:

- extra storting in voorziening Wethouderspensioenen van 75.000 euro bij Programma Bestuur en Ondersteuning
- kleine correctie van 2.500 euro bij programma Onderwijs

→ Resultaat wordt 4.841.000 euro

Onder voorbehoud van de uitkomsten van de accountantscontrole

Grootste afwijkingen




Meevallers

| | |
|------------------------------|-----------|
| - Algemene uitkering | 420.000 |
| - Compensatiegelden COVID-19 | 324.000 |
| - Leerlingenvervoer | 350.000 |
| - Armoedebeleid | 257.000 |
| - Gemeentelijke eigendommen | 227.000 |
| - Budgetoverhevelingen | 1.502.000 |

Tegenvallers

| | |
|---------------------------------------|-----------|
| - WMO/Jeugd | 1.191.000 |
| - Huisvesting onderwijs en gymlokalen | 136.000 |

A large red bracket on the right side of the slide groups the 'Meevallers' and 'Tegenvallers' tables together.

Toelichtingen op deze en de andere afwijkingen in de jaarrekening

Resultaatbestemming

Voorlopig resultaat 2020 is afgerond 4.841.000 euro

Voorstel over hoe dit bedrag te bestemmen:

- 1.502.000 over te hevelen naar volgend jaar
- 3.339.000 euro toe te voegen Algemene Reserve

Jaarverslag

- Programma's
- Paragrafen



Jaarverslag



Programma's

- Doelstellingen → wat hebben we gedaan d.m.v. stoplicht

58 resultaten voor 2021:

Waarvan afgerond

Waarvan in uitvoering

Waarvan niet gehaald (voornamelijk door Covid)

32 resultaten

6 resultaten

20 resultaten



- Indicatoren (verplicht vanuit BBV)
- Verbonden Partijen
- Financiën → wat heeft het gekost

Jaarverslag



Paragrafen → Verplichte paragrafen BBV

- Lokale heffingen
- Weerstandsvermogen en risicobeheersing
- Onderhoud kapitaalgoederen
- Financiering
- Bedrijfsvoering
- Verbonden Partijen
- Grondbeleid

Dwarsdoorsnede van
de jaarstukken

Ons weerstandsvermogen
(om risico's op te vangen)
is **uitstekend**

Jaarrekening

- Baten en lasten
- Balans
- Sisa

Baten en lasten

- Toelichtingen op de mee- en tegenvallers
- Diverse financiële overzichten
- Wet Normering Topinkomens
- Begrotingsrechtmatigheid → geen onrechtmatigheden

Balans

Inzicht in bezittingen (activa) en vermogen (passiva) van de gemeente

Balans is altijd in evenwicht
Omvang is 213 miljoen euro

Vanuit BBV voorschriften opgesteld



Activa balans

De activa zijn de **bezittingen** van de gemeente.

Voorbeelden activa:

| | |
|---|-----------|
| - Materiele vaste activa (o.a. gronden en gebouwen) | 109,0 mln |
| - Deelnemingen en leningen | 11,5 mln |
| - Grondexploitaties | 45,0 mln |
| - Debiteuren (waarvan WB nog geld krijgt) | 1,9 mln |
| - Banksaldi | 1,0 mln |

Passiva Balans



De passiva is het **vermogen** van de gemeente.

Bestaat uit Eigen vermogen (€ 98 miljoen) en Vreemd vermogen (115 miljoen)

Voorbeelden Passiva

| | |
|---|----------|
| - Bestemmingsreserves | 50,4 mln |
| - Voorzieningen | 10,2 mln |
| - Schulden | 87,6 mln |
| - Crediteuren (wat WB nog moet betalen) | 11,3 mln |

Planning

- 28 juni auditcommissie met toelichting accountant op de bevindingen
- Uiterlijk 25 juni indienen van schriftelijke vragen
- Uiterlijk 1 juli definitieve versie van de jaarstukken
- Controleverklaring voor 15 juli beschikbaar

