



Jaarrekening 2019
Bestuursrapportage 2020
Beeldvormend 9-6-2020

Plaats in de planning en control cyclus



Plaats in de planning en control cyclus

- Plan: Voorjaarsnota
- Do: Begroting
- Check: Bestuursrapportages
- Act: Jaarrekening

Deze maand komen drie cycli samen:

Voorjaarsnota 2021, Jaarrekening 2019 en 1^e
Bestuursrapportage 2020



Jaarrekening 2019

Drie onderdelen:

1. Inleiding: hoofdpijnen financieel resultaat 2019 en duiding financiële positie
2. Programmaverantwoording: Sluit aan bij nieuwe opzet programmaplan in begroting 2019
3. Jaarrekening: Voldoen aan voorschriften Besluit Begroting en Verantwoording (BVV)



Accountantscontrole nog niet afgerond!



Jaarrekening 2019

Resultaat:

	Begroting	Na wijziging	Jaarrekening
Saldo voor bestemming	620 N	8.982 N	7.722 N
Mutatie reserves	565 V	5.788 V	4.212 V
Saldo na bestemming	55 N	3.194 N	3.510 N

- Mutatie reserves: overheveling € 4.975.000 van bestemmingsreserve naar algemene reserve
- Verklaring tekort: m.n. ontwikkeling Wmo en Jeugdwet



1^e Bestuursrapportage

Resultaat:

Tekort begroting:	€ 1.355.000
Tekort Burap:	€ 1.494.000
Verwacht resultaat:	€ 2.849.000 Nadelig

Belangrijkste verklaring:

Doorwerking kostenontwikkeling Wmo en Jeugdwet. Zie overigens pag. 8 Burap



1^e Bestuursrapportage

Maatregelen incidenteel:

- Beperking kosten Jeugdwet en WMO: 300K
 - Kritisch vacaturebeleid, minder inhuur: 200K
 - Incidentele subsidies: 10K
 - Voordeel afrekening subsidie Stika: 30K
- > Wordt verwerkt in begrotingswijziging

Structureel:

Inzetten op beheersing kosten in het sociaal domein

1^e Bestuursrapportage

Corona-crisis:

- Meer inzicht in financiële gevolgen bij 2^e Burap
 - Ambtelijke werkgroep doet onderzoek
- Compensatie kosten door het rijk:
 - Inventarisatie kosten tot 1 juni loopt, medio juli duidelijkheid
 - Uitgangspunt is dat gemeenten er door deze crisis niet slechter voor komen te staan dan voor de crisis
 - Balans tussen “gericht verstrekken” en “beperken administratieve lasten”
 - Onderzoek naar kosten na 1 juni

1^e Bestuursrapportage

Ingekomen vragen:

- Worden schriftelijk beantwoord door college
- Indemniteitsbeginsel:
 - raad autoriseert op het niveau van de (10) thema's in de begroting
 - Vastgelegd in Financiële verordening
 - Bestuursrapportage dient om de raad tijdig te informeren over afwijkingen
 - Daarnaast bij spoed: raadsinformatiebrieven
 - Jaarrekening: beoordeling rechtmatigheid handelen college





Einde

