



A.B. 20/32

Onderwerp: Jaarrekening 2019

Inleiding

Conform artikel 19 van de GR SVHW 2015 dient het Dagelijks bestuur voor 15 april de voorlopige jaarrekening toe te sturen aan de Vertegenwoordigende Organen (gemeenteraden en algemeen besturen van de deelnemers).

Het Algemeen Bestuur dient de jaarrekening uiterlijk 1 juli vast te stellen. Vervolgens dient het Dagelijks Bestuur de jaarrekening binnen twee weken na de vaststelling doch uiterlijk vóór 15 juli aan gedeputeerde staten van Zuid-Holland aan te bieden.

In de bijlagen treft u aan:

- De gewaarmerkte Jaarrekening 2019 v1.0 (A.B. 20/33);
- Stukken accountant:
 - Aanbiedingsbrief controleverklaring 2019 (A.B. 20/34);
 - Controleverklaring 2019 SVHW (A.B. 20/35);
 - Accountantsverslag 2019 (A.B. 20/36);
- Het AB besluit voor vaststelling van de Jaarrekening 2019 (A.B. 20/37).

Gewenste behandeling

U wordt verzocht om de Jaarrekening 2019 vast te stellen.

De volgende behandeling is voorzien:

1. 25 maart 2020: Toelichting van de controlebevindingen door de accountant in het DB (afgerond);
2. 23 juni 2020: Inhoudelijke behandeling in de AC (afgerond);
3. 1 juli 2020: Vaststelling Jaarrekening 2019 in het AB en aanbieden Jaarrekening 2019 aan de Vertegenwoordigende Organen
4. < 15 juli 2020: Aanbieden Jaarrekening 2019 aan de gedeputeerde staten van Zuid-Holland.

Toelichting

De Jaarrekening 2019 sluit per saldo met een positief resultaat van 479.000 euro. Dit is een positieve afwijking van 161.000 euro ten opzichte van de Begroting 2019, waarin een positief resultaat 318.000 euro was begroot. De totale exploitatie 2019 bedraagt 12.475.000 euro ten opzichte van 12.394.000 euro begroot. De totale opbrengsten 2019 bedragen 12.954.000 euro ten opzichte van 12.712.000 begroot.

De onderstaande tabel geeft het overzicht.



(bedragen in x 1.000 euro):

Programma	Jaar-rekening 2019	Begroting 2019	Verschil Begr.-JR 2019		Structureel 2019	Incidenteel 2019	Najaars-nota 2019	Verschil Najaarsnota-JR 2019
Algemeen Beheer (1)	7.134	6.895	-239		6.914	220	6.956	-178
Vastgoedinformatie	849	872	23		849		895	46
BAG-administratie (2)	161	171	10		161		171	10
RO-Beheer	18	45	27		18		18	0
WOZ Administratie	742	640	-102		742		683	-59
Heffingen en Invordering	3.571	3.772	201		3.706	-135	3.529	-42
<i>Totaal Lasten</i>	<i>12.475</i>	<i>12.394</i>	<i>-81</i>		<i>12.390</i>	<i>85</i>	<i>12.252</i>	<i>-223</i>
								0
Opbrengst invord.kosten	2.610	2.500	110		2.610		2.500	110
Overige opbrengsten	609	428	181		837	-228	605	4
Opbrengst deelnemers	9.735	9.784	-49			609	9.690	45
Mutaties in reserves							85	-85
<i>Totaal Baten</i>	<i>12.954</i>	<i>12.712</i>	<i>242</i>		<i>12.573</i>	<i>381</i>	<i>12.880</i>	<i>74</i>
Resultaat 2019	479	318	161		183	296	628	-149

Wij stellen u voor om:

1. De voorliggende Jaarrekening 2019 vast te stellen;
2. 43.000 euro te doteren aan de gevormde bestemmingsreserve voor het niet benutte deel van Persoonlijk Basis Budget over 2019;
3. 195.000 euro te doteren aan een te vormen bestemmingsreserve organisatieontwikkeling. Een en ander in lijn met het besluit van het Algemeen Bestuur van 6 februari 2019;
4. De bestemmingsreserve van 85.000 euro die gevormd is bij de Jaarrekening 2017 aan te houden en vrij te laten vallen in het boekjaar 2020 om de cao-stijging van 3,5 procent te kunnen opvangen;
5. 241.000 euro als resultaatuitkering aan de deelnemers uit te keren pro-rato verdeeld op basis van de daadwerkelijke deelnemersbijdrage over 2019. Als volgt:

Deelnemer	Bijdrage 2019		Resultaatuiterkering	
	* 1000 €	%	* 1000 €	%
Alblasserdam	188	1,93%	5	1,93%
Albrandswaard	199	2,04%	5	2,04%
Altena	537	5,50%	13	5,50%
Barendrecht	391	4,01%	10	4,01%
Brielle	179	1,84%	4	1,84%
Goeree-Overflakkee	578	5,92%	14	5,92%
Hardinxveld-Giessendam	149	1,53%	4	1,53%
Hellevoetsluis	418	4,29%	10	4,29%
Hoeksche Waard	965	9,89%	24	9,89%
Krimpenerwaard	589	6,03%	15	6,03%
Lansingerland	498	5,10%	12	5,10%
Nieuwkoop	274	2,81%	7	2,81%
Westvoorne	144	1,48%	4	1,48%
Zederik	49	0,50%	1	0,50%
Hollandse Delta	4.600	47,14%	114	47,14%
Totaal	9.759	100,00%	241	100,00%

De onderstaande tabellen geven het overzicht van de voorgestelde resultaataanwending en de ontwikkeling van het eigen vermogen.

Tabel 1: Voorstel resultaat aanwending

(bedragen in x 1.000 euro)

Onderwerp	Bedrag
Resultaat 2019	479
Dotatie Algemene reserve	
Bestemmingsreserve PBB	-43
Bestemmingsreserve indexering cao-loon	
Bestemmingsreserve organisatieontwikkeling	-195
Resultaat voor uitkering	241

Tabel 2: Ontwikkeling Eigen Vermogen

(bedragen in x 1.000 euro)

Omschrijving	31-12-2018	Toevoegingen	Ontrekkingen	Bestemming resultaat vorig boekjaar	31-12-2019
Algemene reserve	700	0	0	0	700
Bestemmingsreserve PBB	133	0	0	43	176
Bestemmingsreserve cao	85	0	0	0	85
Totaal	918	0	0	43	961

Overig

Nvt

Klaaswaal, 1 juli 2020