



**A.B. 23/32**

**Onderwerp: Jaarrekening 2022**

Inleiding

Conform artikel 19 Rekening van de GR SVHW 2023 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 2022 (A.B. 23/33);
- Het accountantsverslag 2022 (A.B. 23/34);
- Het AB besluit voor vaststelling van de Jaarrekening 2022 (A.B. 23/35).

Gewenste behandeling

U wordt verzocht de Jaarrekening 2022 vast te stellen en aan te bieden aan de Vertegenwoordigde Organen. De volgende behandeling is voorzien:

1. 23 maart 2023: Toelichting van de controlebevindingen door de accountant in het DB;
2. 4 april 2023: Inhoudelijke behandeling in de AC;
3. 12 april 2023: Vaststelling Jaarrekening 2022 in het AB en aansluitend aanbieden aan de Vertegenwoordigende Organen;
4. <15 juli 2023: Aanbieden Jaarrekening 2022 aan de gedeputeerde staten van Zuid-Holland.

Toelichting

De Jaarrekening 2022 sluit per saldo met een positief resultaat van 122.000 euro. De totale exploitatie 2022 bedraagt 13.880.000 euro ten opzichte van 13.994.000 euro begroot. De totale opbrengsten 2022 bedragen 14.002.000 euro ten opzichte van 13.994.000 euro begroot.

De onderstaande tabel geeft het overzicht.



(bedragen in x 1.000 euro):

| Totaaloverzicht 2022         |                    |                |                        |   |                  |                  |                   |                    |                                  |
|------------------------------|--------------------|----------------|------------------------|---|------------------|------------------|-------------------|--------------------|----------------------------------|
| Programma                    | Jaar-rekening 2022 | Begroting 2022 | Verschil Begr.-JR 2022 |   | Structureel 2022 | Incidenteel 2022 | Najaars-nota 2022 | December-nota 2022 | Verschil December-nota - JR 2022 |
| Algemeen Beheer              | 8.006              | 7.581          | -425                   | ■ | 7.444            | 562              | 7.861             | 7.721              | -285                             |
| Vastgoedinformatie           | 870                | 967            | 97                     | ■ | 870              | 0                | 884               | 872                | 2                                |
| BAG-administratie            | 150                | 177            | 27                     | ■ | 150              | 0                | 164               | 153                | 3                                |
| WOZ administratie            | 1.156              | 991            | -165                   | ■ | 1.000            | 157              | 1.271             | 1.170              | 14                               |
| Heffingen en Invordering     | 3.697              | 4.278          | 581                    | ■ | 3.599            | 98               | 3.837             | 3.588              | -109                             |
| <b>Totaal lasten</b>         | <b>13.880</b>      | <b>13.994</b>  | <b>114</b>             | ■ | <b>13.064</b>    | <b>816</b>       | <b>14.017</b>     | <b>13.506</b>      | <b>-375</b>                      |
| Opbrengst invorderingskosten | 2.687              | 2.550          | -137                   | ■ | 2.583            | 104              | 2.616             | 2.567              | 119                              |
| Overige opbrengsten          | 204                | 10             | -194                   | ■ | 21               | 183              | 125               | 139                | 65                               |
| Opbrengst deelnemers         | 11.089             | 11.411         | 322                    | ■ | 11.089           | 0                | 11.060            | 11.040             | 49                               |
| Mutaties in reserves         | 23                 | 23             | -0                     | ■ | 0                | 23               | 23                | 23                 | 0                                |
| <b>Totaal baten</b>          | <b>14.002</b>      | <b>13.994</b>  | <b>-8</b>              | ■ | <b>13.692</b>    | <b>310</b>       | <b>13.824</b>     | <b>13.769</b>      | <b>233</b>                       |
| <b>Resultaat</b>             | <b>122</b>         | <b>0</b>       | <b>122</b>             | ■ | <b>628</b>       | <b>-507</b>      | <b>-193</b>       | <b>263</b>         | <b>-141</b>                      |

Wij stellen u voor om:

1. de voorliggende Jaarrekening 2022 vast te stellen;
2. een bedrag van 39.300 euro te doteren aan de bestemmingsreserve PBB;
3. 82.300 euro als resultaatuitkering aan de deelnemers uit te keren pro-rato verdeeld op basis van de daadwerkelijke deelnemersbijdrage over 2022.

| Deelnemer              | Bijdrage 2022 |                | Resultaatuitkering |                |
|------------------------|---------------|----------------|--------------------|----------------|
|                        | * 1.000 €     | %              | * 1.000 €          | %              |
| Alblasserdam           | 224           | 2,02%          | 2                  | 2,02%          |
| Albrandswaard          | 234           | 2,11%          | 2                  | 2,11%          |
| Altena                 | 704           | 6,35%          | 5                  | 6,35%          |
| Barendrecht            | 464           | 4,19%          | 3                  | 4,19%          |
| Brielle                | 218           | 1,97%          | 2                  | 1,97%          |
| Goeree-Overflakkee     | 703           | 6,34%          | 5                  | 6,34%          |
| Hardinxveld-Giessendam | 177           | 1,60%          | 1                  | 1,60%          |
| Hellevoetsluis         | 501           | 4,52%          | 4                  | 4,52%          |
| Hoeksche Waard         | 1.078         | 9,72%          | 8                  | 9,72%          |
| Krimpenewaard          | 688           | 6,20%          | 5                  | 6,20%          |
| Lansingerland          | 598           | 5,39%          | 4                  | 5,39%          |
| Nieuwkoop              | 364           | 3,28%          | 3                  | 3,28%          |
| Westvoorne             | 171           | 1,55%          | 1                  | 1,55%          |
| Hollandse Delta        | 4.963         | 44,75%         | 37                 | 44,75%         |
| <b>Totaal</b>          | <b>11.089</b> | <b>100,00%</b> | <b>82</b>          | <b>100,00%</b> |



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

Tabel 1: Voorstel resultaat aanwending

(bedragen in x 1.000 euro)

| Onderwerp                                  | Bedrag        |
|--|---------------|
| Resultaat 2022                             | 121.584       |
| Dotatie Algemene reserve                   | 0             |
| Dotatie Bestemmingsreserve PBB             | -39.292       |
| Bestemmingsreserve organisatieontwikkeling |               |
| <b>Resultaat voor uitkering</b>            | <b>82.292</b> |

Tabel 2: Ontwikkeling Eigen Vermogen

(bedragen in x 1.000 euro)

**Verloopstaat Eigen Vermogen**

| Omschrijving                          | 31-12-2021 | Toevoegingen | Onttrekkingen | Bestemming               |            |
|---------------------------------------|------------|--------------|---------------|--------------------------|------------|
|                                       |            |              |               | resultaat vorig boekjaar | 31-12-2022 |
| Algemene reserve                      | 597        |              |               | 103                      | 700        |
| Gerealiseerd resultaat voorgaand jaar | 228        |              |               | -228                     | 0          |
| Bestemmingsreserves                   | 23         | 0            | -23           | 26                       | 26         |
| Uitgekeerd aan deelnemers             |            |              |               | 100                      |            |
| <b>Totaal</b>                         | <b>849</b> | <b>0</b>     | <b>-23</b>    | <b>0</b>                 | <b>726</b> |

Overig

Nvt

Klaaswaal, 12 april 2023