



A.B. 24/33

Onderwerp: Jaarrekening 2023

Inleiding

Conform artikel 19 Rekening van de GR SVHW 2023 dient het Dagelijks bestuur voor 15 april 2024 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:

- Jaarrekening 2023 (A.B. 24/34);
- Concept accountantsverslag 2023 (A.B. 24/35);
- AB besluit voor vaststelling van de Jaarrekening 2023 (A.B. 24/36).

De gewaarmerkte jaarrekening en het accountantsverslag worden later aan u aangeboden. Deze stukken hebben wij nog niet ontvangen van de accountant. Bij de vergaderstukken is wel de laatst aangeboden jaarrekening aan de accountant bijgesloten.

Gewenste behandeling

U wordt verzocht in te stemmen met het doorgeleiden van de Jaarrekening 2023 naar de AB vergadering op 10 april 2024. Het vaststellen van de jaarrekening is een bevoegdheid van het AB. De volgende behandeling is voorzien:

- ~~1. 21 maart 2024: Toelichting van de controlebevindingen door de accountant in het DB;~~
- ~~2. 2 april 2024: Inhoudelijke behandeling in de AC;~~
3. 10 april 2024: Vaststelling Jaarrekening 2023 in het AB en aansluiten aanbieden aan de Vertegenwoordigende Organen;
4. <15 september 2024: Aanbieden Jaarrekening 2023 aan de gedeputeerde staten van Zuid-Holland.

Toelichting

De Jaarrekening 2023 sluit per saldo met een positief resultaat van 684.400 euro. De totale exploitatie 2023 bedraagt 16.051.000 euro ten opzichte van 15.534.000 euro begroot. De totale opbrengsten 2023 bedragen 16.735.000 euro ten opzichte van 15.534.000 euro begroot.

De onderstaande tabel geeft het overzicht.

(bedragen in x 1.000 euro):

Totitaaloverzicht 2023									
Programma	Jaar-rekening 2023	Begroting 2023	Vershil Begr.-JR 2022		Structureel 2023	Incidenteel 2023	Najaars-nota 2023	December-nota 2023	Vershil December-nota - JR 2023
Ondersteuning	3.502	3.803	301	■	3.455	46	3.668	3.524	22
Gegevensbeheer Algemeen	2.280	2.347	67	■	2.297	-17	2.147	2.161	-119
Gegevensbeheer BAG	163	241	78	■	170	-7	215	212	49
WOZ administratie	3.492	3.356	-136	■	3.517	-25	3.669	3.590	98
Dienstverlening	6.614	5.786	-828	■	6.185	428	7.087	6.761	148
Totaal lasten	16.051	15.534	-517	■	15.624	426	16.786	16.249	198
Opbrengst invorderingskosten	2.828	2.584	-244	■	2.828	0	2.781	2.829	-1
Rentebaten	525	0	-525	■	525	0	476	476	49
Overige opbrengsten	287	10	-277	■	20	268	271	294	-7
Opbrengst deelnemers	12.783	12.940	156	■	12.783	0	12.809	12.824	-41
Mutaties in voorziening	311	0	-311	■	0	311	0	0	311
Totaal baten	16.735	15.534	-1.201	■	16.156	579	16.337	16.423	312
Resultaat	684	0	684	■	532	154	-449	174	510

Wij stellen u voor om:

1. de voorliggende Jaarrekening 2023 vast te stellen;
2. een bedrag van 64.000 euro te doteren aan de bestemmingsreserve PBB;
3. 620.400 euro als resultaatuitkering aan de deelnemers uit te keren pro-rato verdeeld op basis van de daadwerkelijke deelnemersbijdrage over 2023 als volgt:

Deelnemer	Bijdrage 2023		Resultaatuitkering	
	* 1.000 €	%	* 1.000 €	%
Alblasserdam	257	2,01%	12	2,01%
Albrandswaard	298	2,33%	14	2,33%
Altena	751	5,87%	36	5,87%
Barendrecht	530	4,15%	26	4,15%
Goeree-Overflakkee	822	6,43%	40	6,43%
Hardinxveld-Giessendam	214	1,67%	10	1,67%
Hoeksche Waard	1.222	9,56%	59	9,56%
Krimpenerwaard	756	5,91%	37	5,91%
Lansingerland	688	5,38%	33	5,38%
Nieuwkoop	400	3,13%	19	3,13%
Ridderkerk	618	4,83%	30	4,83%
Voome aan Zee	955	7,47%	46	7,47%
Hollandse Delta	5.273	41,25%	256	41,25%
Totaal	12.783	100,00%	620	100,00%



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 2023	684
Dotatie Algemene reserve	0
Bestemmingsreserve PBB	-64
Resultaat voor uitkering	620

Tabel 2: Ontwikkeling Eigen Vermogen

(bedragen in x 1.000 euro)

Omschrijving	31-12-2022	Toevoegingen	Onttrekkingen	Bestemming resultaat vorig boekjaar	31-12-2023
Algemene reserve	700				700
Gerealiseerd resultaat voorgaand jaar	122			-122	0
Bestemmingsreserves	26			39	65
Uitgekeerd aan deelnemers				82	
Totaal	847	0	0	0	765

Overig

Nvt

Klaaswaal, 10 april 2024