

A.B. 25/31

Onderwerp: Jaarrekening 2024

Inleiding

Conform artikel 19 Rekening van de GR SVHW 2023 dient het Dagelijks bestuur voor 15 april 2025 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:

- Gewaarmerkte Jaarrekening 2024 (A.B. 25/32);
- Accountantsverslag 2024 (A.B. 25/33);
- AB besluit voor vaststelling van de Jaarrekening 2024 (A.B. 25/34).

Gewenste behandeling

U wordt verzocht de jaarrekening 2024 vast te stellen.

De volgende behandeling is voorzien:

- | | |
|------------------------------|--|
| 1. 20 maart 2025: | Toelichting van de controlebevindingen door de accountant in het DB; |
| 2. 1 april 2025: | Inhoudelijke behandeling in de AC; |
| 3. 9 april 2025: | Vaststelling Jaarrekening 2024 in het AB en aansluiten aanbieden aan de Vertegenwoordigende Organen; |
| 4. <15 juli 2025: | Aanbieden Jaarrekening 2024 aan de gedeputeerde staten van Zuid-Holland. |

Toelichting

De Jaarrekening 2024 sluit per saldo met een positief resultaat van € 2.526.000. De totale exploitatie 2024 bedraagt € 16.170.000 ten opzichte van € 16.051.000 begroot. De totale opbrengsten 2024 bedragen € 18.696.000 ten opzichte van € 16.051.000 begroot.

De onderstaande tabel geeft het overzicht.

(bedragen in x 1.000 euro)

Totitaaloverzicht 2024								
Programma	Jaar-rekening 2024	Begroting na wijziging 2024	Verschil JR - begr. 2024		Structureel 2024	Incidenteel 2024	Najaars-nota 2024	Verschil JR - najaarsnota 2024
Ondersteuning	0	10	-10	■	557	-557	608	-608
Gegevensbeheer Algemeen	2.281	2.625	-344	■	2.281	0	2.341	-60
Gegevensbeheer BAG	185	205	-20	■	185	0	184	1
WOZ administratie	4.590	5.203	-613	■	3.471	1.119	4.602	-13
Dienstverlening	5.229	6.302	-1.073	■	5.378	-149	5.830	-602
Overhead	3.278	3.761	-484	■	3.278	0	3.195	83
Totaal lasten	15.562	18.106	-2.544	■	15.149	413	16.761	1.198
Ondersteuning	-	10	-10	■	-572	572	555	-555
Gegevensbeheer algemeen	3.508	3.494	14	■	3.508	0	3.492	16
Gegevensbeheer BAG	305	301	4	■	305	0	301	4
WOZ administratie	6.275	6.242	33	■	6.275	0	6.238	37
Dienstverlening	8.000	8.059	-59	■	8.038	-38	8.427	-426
Totaal baten	18.088	18.106	-18	■	17.554	534	19.012	-924
Resultaat	2.526	0	2.526	■	2.405	122	2.251	275

NB: In bovenstaande tabel zijn de baten en lasten in de jaarrekening 2024 € 608.000 lager dan in de exploitatierekening 2024 is opgenomen, vanwege de verantwoording op programma en de daarbij behorende doorbelastingssystematiek vanuit ondersteuning voor wat betreft de baten en lasten

Wij stellen u voor om:

1. de voorliggende Jaarrekening 2024 vast te stellen;
2. een bedrag van € 191.000 te doteren aan een bestemmingsreserve PBB;
3. € 2.335.000 als resultaatuitkering aan de deelnemers uit te keren pro-rato verdeeld op basis van de daadwerkelijke deelnemersbijdrage over 2024 als volgt:

Deelnemer	Bijdrage 2024		Resultaatuiterkering	
	* 1.000 €	%	* 1.000 €	%
Alblasserdam	309	2,07%	48	2,07%
Albrandswaard	360	2,41%	56	2,41%
Altena	905	6,06%	141	6,06%
Barendrecht	657	4,40%	103	4,40%
Drimmelen	465	3,11%	73	3,11%
Goeree-Overflakkee	989	6,62%	155	6,62%
Hardinxveld-Giessendam	258	1,73%	40	1,73%
Hoeksche Waard	1.468	9,83%	230	9,83%
Krimpenerwaard	915	6,13%	143	6,13%
Lansingerland	942	6,30%	147	6,30%
Nieuwkoop	475	3,18%	74	3,18%
Ridderkerk	761	5,09%	119	5,09%
Voorne aan Zee	1.131	7,57%	177	7,57%
Hollandse Delta	5.301	35,49%	829	35,49%
Totaal	14.935	100,00%	2.335	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 2024	2.526
Dotatie Algemene reserve	0
Bestemmingsreserve PBB	-191
Resultaat voor uitkering	2.335

Tabel 2: Ontwikkeling Eigen Vermogen
(bedragen in x 1.000 euro)

Omschrijving	31-12-2023	Toevoegingen	Onttrekkingen	Bestemming resultaat vorig boekjaar	31-12-2024
Algemene reserve	700				700
Gerealiseerd resultaat voorgaand jaar	684			-684	0
Bestemmingsreserves	65			64	129
Uitgekeerd aan deelnemers				620	
Totaal	1.450	0	0	0	830

Overig

Nvt

Klaaswaal, 9 april 2025