

Onderwerp: Aanbieden jaarrekening 2023

Geachte raadsleden, leden van de verenigde vergadering en leden van het Algemeen Bestuur SVHW, Beste AB leden,

Het Algemeen Bestuur van SVHW heeft in zijn vergadering op 10 april 2024 de Jaarrekening 2023 van SVHW vastgesteld. In de bijlagen treft u de volgende documenten aan:

- De aanbiedingsbrief
- De jaarrekening 2023
- Het concept accountantsverslag 2023

Zoals besproken in het AB in deze mail een aanvullende toelichting op het verloop van het verwachte resultaat in 2023. Voor de vertegenwoordigende organen is het verloop van de prognose in de jaarrekening minder gedetailleerd te volgen. In de jaarrekening rapporteren we namelijk alleen de najaarsnota en niet de voorjaarsnota. Daarom is de aanbiedingsbrief aan de vertegenwoordigende organen meer op hoofdlijnen en vooral gericht op het verschil tussen het resultaat in de jaarrekening ten opzichte van de begroting en najaarsnota.

In de voorjaarsnota is het verwachte tekort (1.469.000) bijna volledig ontstaan door de bijraming van de proceskostenvergoedingen vanwege de hoge aantallen ontvangen bezwaren (ca. 23.000). De extra te verwachten inhuur voor deze extra bezwaren kon daarbij worden gedekt uit de vele vacatures die pas laat in het jaar zijn ingevuld (er zijn 10 medewerkers uit dienst en 20 in dienst in 2023) en het niet uitvoeren van een aantal ICT-projecten (capaciteit was nodig voor afwikkeling van bezwaren en landelijke ICT-ontwikkelingen lopen langzamer dan gepland).

Het verschil tussen de voorjaarsnota en het uiteindelijke rekeningresultaat laat zich op hoofdlijnen uiteindelijk als volgt verklaren:

Voorjaarsnota 2023	-1'500
Proceskosten	'400 VJ-nota was o.b.v. historische aantallen. O.b.v. meevallende verspreiding van bezwaren is geprognostiseerd. Gedeeltelijk ook tegen lagere proceskosten van 2022.
Doorschuiven inhuur	'400 Ruim 6.000 (NCNP) bezwaren zijn doorgeschoven naar Q1 2024.
Vacatureruimte/ ICT/ overig	'425 Door latere invulling vacatures en PBB en ICT-projecten die uiteindelijk niet worden uitgevoerd.
Rentebaten	'400 De rentepercentages zijn verder gestegen met meer baten tot g.e.o. 2022.
Baten invorderingskosten	'250 Lastig planbare opbrengsten voor invorderingskosten.
Vrijval voorziening oninbaar	'310 Voorzieningen worden niet meegenomen in prognoses.
Bestemmingsreserve PBB	-'065 Betreft cao-afspraken.
Resultaat t.b.v. Algemene reserve	'620

Ik ga er vanuit u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Met vriendelijke groet,

Jolanda Manse

Directiesecretaresse

Werkdagen: maandag tot en met vrijdagdagochtend



Rijksstraatweg 3b, 3286 LS Klaaswaal

Postbus 7059, 3286 ZH Klaaswaal

T (0186) 57 72 45

T (0186) 577 222 of (0800) 020 08 73

www.svhw.nl